

证券简称：创新股份

证券代码：002812

公告编号：2017-019



云南创新新材料股份有限公司

YUNNAN CHUANGXIN NEW MATERIAL CO., LTD

云南创新新材料股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李晓明、主管会计工作负责人庞启智及会计机构负责人(会计主管人员)刘连华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告所涉及的经营业绩的预计等前瞻性陈述均属于公司计划性事项，存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。公司目前不存在影响公司正常经营的重大风险。公司日常经营中可能面临的风险因素详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。本报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 133880000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 7.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公

积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节 公司治理.....	52
第十节 公司债券相关情况.....	57
第十一节 财务报告.....	58
第十二节 备查文件目录.....	166

释义

释义项	指	释义内容
云南创新新材料股份有限公司、本公司、公司、创新股份	指	云南创新新材料股份有限公司
合益投资、控股股东	指	玉溪合益投资有限公司，系云南创新新材料股份有限公司之股东
合力投资	指	玉溪合力投资有限公司，系云南创新新材料股份有限公司之股东
上海国和	指	上海国和现代服务业股权投资基金合伙企业（有限合伙），系云南创新新材料股份有限公司之股东
上海绿新	指	上海绿新包装材料科技股份有限公司，系云南创新新材料股份有限公司之股东
红塔塑胶	指	云南红塔塑胶有限公司，系云南创新新材料股份有限公司之全资子公司
德新纸业	指	云南德新纸业股份有限公司，系云南创新新材料股份有限公司之全资子公司
成都红塑	指	红塔塑胶（成都）有限公司，系云南创新新材料股份有限公司之全资子公司
昆莎斯	指	昆明昆莎斯塑料色母有限公司，系红塔塑胶之参股公司
上海恩捷	指	上海恩捷新材料科技股份有限公司，本公司关联企业
云南中烟	指	云南中烟工业有限责任公司
云南中烟物资	指	云南中烟物资（集团）有限责任公司
四川中烟	指	四川中烟工业有限责任公司
重庆中烟	指	重庆中烟工业有限责任公司
湖北中烟	指	湖北中烟工业有限责任公司
川渝中烟	指	川渝中烟工业有限责任公司
安徽中烟	指	安徽中烟工业有限责任公司
黑龙江烟草	指	黑龙江烟草工业有限责任公司
招股书	指	云南创新新材料股份有限公司首次公开发行股票招股说明书
股东大会	指	云南创新新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	云南创新新材料股份有限公司董事会
监事会	指	云南创新新材料股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《云南创新新材料股份有限公司章程》
保荐机构、主承销商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
大华会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
国浩律师	指	国浩律师（上海）事务所
元	指	人民币元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
上年同期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
烟标	指	卷烟外包装，俗称“烟盒”
无菌包装	指	用于乳制品或非碳酸软饮料无菌灌装用的包装复合材料
屋顶包	指	屋顶包是巴氏奶的一种包装，是一种纸塑复合包装
特种纸	指	特种纸是指具有特殊机能的纸张，是各种特殊用途纸张或艺术纸的统称，本招股书中所称特种纸主要指特种包装纸。
BOPP 薄膜	指	双向拉伸聚丙烯薄膜
烟膜	指	卷烟外包装用 BOPP 薄膜，也称“BOPP 烟膜”
平膜	指	普通包装用 BOPP 薄膜，也称“BOPP 平膜”
大箱	指	卷烟数量单位，250 条/箱，10 包/条，20 支/包

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	创新股份	股票代码	002812
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	云南创新新材料股份有限公司		
公司的中文简称	创新股份		
公司的外文名称（如有）	YUNNAN CHUANGXIN NEW MATERIAL CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	CHUANGXIN		
公司的法定代表人	李晓明		
注册地址	云南省玉溪市高新区抚仙路 125 号		
注册地址的邮政编码	653100		
办公地址	云南省玉溪市高新区抚仙路 125 号		
办公地址的邮政编码	653100		
公司网址	http://www.cxxcl.cn		
电子信箱	groupheadquarter@cxxcl.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	熊炜	禹雪
联系地址	云南省玉溪市高新区抚仙路 125 号	云南省玉溪市高新区抚仙路 125 号
电话	0877-8888661	0877-8888661
传真	0877-8888677	0877-8888677
电子信箱	groupheadquarter@cxxcl.cn	groupheadquarter@cxxcl.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91530000727317703K
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	康文军、杨利琳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 楼	张晓斌、徐斌	2016 年 9 月 12 日至 2018 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	1,146,169,798.78	1,131,489,047.38	1.30%	1,216,968,690.53
归属于上市公司股东的净利润（元）	165,391,941.19	150,052,494.67	10.22%	127,809,358.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	152,221,272.96	136,351,302.00	11.64%	125,784,327.75
经营活动产生的现金流量净额（元）	111,033,103.03	186,842,230.99	-40.57%	149,435,730.70
基本每股收益（元/股）	1.520	1.490	2.01%	1.27
稀释每股收益（元/股）	1.520	1.490	2.01%	1.27
加权平均净资产收益率	17.16%	19.42%	-2.26%	17.79%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	1,889,934,330.46	1,258,525,810.34	50.17%	1,104,135,742.00

归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,572,539,827.05	739,380,885.86	112.68%	689,328,391.19
----------------------	------------------	----------------	---------	----------------

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	218,001,965.72	292,970,414.05	294,049,461.17	341,147,957.84
归属于上市公司股东的净利润	27,564,608.55	47,921,155.46	34,956,601.06	54,949,576.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,762,664.85	43,517,083.37	33,143,101.47	50,798,423.27
经营活动产生的现金流量净额	-37,788,403.70	29,087,858.39	40,429,372.73	79,165,101.65

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	507,384.66	95,039.67	7,767.91	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,290,100.53	14,766,099.96	2,102,529.96	
委托他人投资或管理资产的损益	55,014.20	87,849.21	30,295.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-357,595.58	1,170,061.37	241,795.77	
减：所得税影响额	2,324,235.58	2,417,857.54	357,358.40	

合计	13,170,668.23	13,701,192.67	2,025,030.90	--
----	---------------	---------------	--------------	----

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司主要业务、产品

公司是一家专注于提供各类包装印刷产品、包装制品及服务的综合供应商。公司的主要产品可分为两类：（1）包装印刷产品，主要包括烟标印刷和无菌包装产品；（2）包装制品，主要包括特种包装纸和BOPP薄膜类产品，特种包装纸包括有镭射转移防伪纸、直镀纸和涂布纸；BOPP薄膜类产品包括有烟膜和平膜。

目前，公司已形成较为完整的包装行业产品线，可针对客户需求不断丰富产品线、提升配套生产能力，通过引进行业领先设备、优化生产工艺和培育富有行业运营经验的团队，公司已经积累了数量可观的优质客户资源，主要客户为国内大型的卷烟生产企业、食品饮料生产企业、塑料包装企业和印刷企业等。目前公司烟膜产品主要供应给云南中烟物资、四川中烟、重庆中烟、安徽中烟、湖北中烟、黑龙江烟草等集团下属的40多家国内知名的卷烟厂；烟标产品主要客户是云南中烟物资、四川中烟和重庆中烟，产品广泛应用于“玉溪”、“龙凤呈祥”、“林海林芝”、“马宝”、“红塔山”、“云烟”、“阿诗玛”、“红河”等国内知名的卷烟品牌；无菌包装客户包括中国汇源果汁集团有限公司、广西皇氏甲天下食品有限公司、广州市东鹏食品饮料有限公司、厦门惠尔康食品有限公司、中山市日康食品饮料有限公司、达利食品集团有限公司等知名企业。

2、经营模式

公司产品采取直销和经销相结合的模式，以直销为主。其中，烟标和烟膜产品主要基于烟标印刷行业的下游卷烟企业依据《烟用物资采购管理规定》实行的全国性招标采购，公司通过参与各卷烟企业招投标获取订单，并按照客户的订单组织生产和销售，为客户提供定制产品。

另外，无菌包装、特种纸制品均按照客户要求进行定制化生产；平膜一般采取以销定产，并配备适当的库存量。

3、行业情况

公司是在包装印刷、塑料包装和纸制品包装细分子行业中拥有较为丰富的包装产品的公司，有能力提供多种包装印刷产品和包装制品，可以满足客户多样化的包装需求和一站式的采购需要。

公司是国内重要的烟标供应商之一，云南省非专卖的卷烟材料A级供应商；自主研发了辊式无菌砖包、预制型无菌砖包、A型屋顶包（主要应用于鲜奶）、B型屋顶包（主要应用于茶饮、果汁等非碳酸饮料），使公司成为国内少数同时能生产辊式无菌包、预制型无菌包和屋顶包的企业之一。红塔塑胶及成都红塔主要产品为BOPP薄膜，有能力生产防伪印刷烟膜的企业，2016年烟膜销量为1.4万吨，在全国烟膜市场占有率约为20%。德新纸业主要生产特种纸产品，填补了西南地区有大量包装印刷企业却无特种纸深加工企业的空白，以客户需求为动力，深入烟标防伪技术的研究，开发新产品，2016年电化铝的营业收入为4,294.33万元，占主营业务收入的3.81%，毛利占公司主营业务毛利总额的比重为10.88%；新产品全息防伪电化铝项目投产并供公司内部使用，有效降低公司产品成本，实现协同效应，提高关联产品的竞争力，成为德新纸业新的业绩增长点。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无菌包装生产线投产，并结转固定资产。
无形资产	无
在建工程	无菌包装生产线投产，并结转固定资产。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、客户资源优势

经过多年的技术研发、市场推广和服务维护，公司多年来积累的客户资源优势保证了公司持续稳定的业务发展前景。同时，公司致力在保证生产质量的同时持续创新研发新产品、优化新工艺，以适应市场需求的快速变化和确保产品能尽快推出市场，增强现有的客户群体稳定性和粘性。公司烟膜产品主要供应给云南中烟物资、四川中烟、重庆中烟、安徽中烟、湖北中烟、黑龙江烟草等集团下属的40多家国内知名的卷烟厂；烟标产品主要客户是云南中烟物资、四川中烟和重庆中烟，产品广泛应用于“玉溪”、“龙凤呈祥”、“林海灵芝”、“马宝”、“红塔山”、“云烟”、“阿诗玛”、“红河”等国内知名的卷烟品牌；无菌包装客户包括中国汇源果汁集团有限公司、广西皇氏甲天下食品有限公司、广州市东鹏食品饮料有限公司、厦门惠尔康食品有限公司、中山市日康食品饮料有限公司、达利食品集团有限公司等知名企业。

2、产品线优势

目前，公司已形成较为完整的包装行业产品线，使公司在市场拓展、技术研发和成本控制等方面形成协同效应和竞争优势。

公司以客户需求为导向、延长产品线、提高服务和供应能力的业务模式已大大提升了公司的市场拓展能力。自1996年进入烟膜行业以来，经过多年市场开发，积累了一批大型优质烟草企业客户，依托这些客户资源优势，2006年公司顺利进入烟标行业，并于2009年开发应用于烟标生产的特种纸产品，2015年底开发全息防伪电化铝，市场反响良好，产销量增长迅速。公司丰富的产品线具备一定的行业上下游关系，研究开发的上游新产品、新技术可迅速在公司内部进行试制反馈，并可在准确把握市场需求的基础上提供定向研发，提高新产品的市场认可度。在生产经验积累、技术研发改进、工艺知识共享等方面具备很强的优势，一项技术或者工艺改进，可使多种产品生产受益，提升了公司整体的运营效率。公司生产的上游产品可直接用于下游产品的生产，降低外购原材料成本；由于技术研发方面的协同效应，公司上游产品和技术的研究开发均大幅度降低了下游产品的生产成本；另外，由于部分生产设备具有一定的共用性，可以在不同产品生产淡旺季之间调配产能，提升了公司设备利用率，有效控制生产成本。

3、技术研发和创新优势

公司是国家高新技术企业，先后获得“云南省包装行业龙头企业”、“云南省优强民营企业”、“云南省创新型企业”、“云南省科技型中小企业”、“2014-2015年度‘守合同重信用’企业”等荣誉称号。红塔塑胶先后获得“云南省优强工业企业”、“首届云南省包装行业优强企业”、“第二届云南省包装三十强企业”、“云南省科技型中小企业”、“2014-2015年度‘守合同重信用’企业”等荣誉称号；2012年，“红塑及图”商标被国家工商行政管理总局商标局认定为中国驰名商标；2012年，“红创包装”被云南省工商行政管理局认定为云南省著名商标。公司及红塔塑胶承担三项国家火炬计划项目，德新纸业获得一项国家重点新产品等认证，在国内包装市场上享有良好的声誉。

目前公司拥有四个技术中心，分别专注于包装印刷、特种纸和BOPP薄膜等产品的研发，公司、红塔塑胶、德新纸业均已获得“云南省级企业技术中心”称号，成都红塑已获得“四川省级企业技术中心”称号。2016年公司及其子公司拥有77项专利，发明专利6项，实用新型专利71项，正在研发的专利2项。公司已建立起完善的技术培养体系，培养出了一批包装材料和印刷行业领先的研发团队和生产人员。通过在不同关键节点上进行创新和技改，大大提高了机器设备的运行效率和降低了生产成本。

4、多元化优势

公司制定了烟草配套业务和社会产品并重的多元化发展战略，分散经营风险。本公司烟草相关产品收入和毛利占比较高，2016年烟草相关产品收入和毛利占公司营业收入和毛利总额的比重分别为51.15%和67.91%；公司无菌包装产品增长迅速，2016年，无菌包装的收入占主营业务收入的15.68%，毛利占公司主营业务毛利总额的比重为13.01%，实现稳定持续增长。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

1、2016年公司主要经营情况

报告期内，公司共实现营业总收入114,616.98万元，比上年同期增长1.30%；实现归属于上市公司股东的净利润16,539.19万元，比上年同期增长10.22%；截至2016年12月31日，公司总资产188,993.43万元，比上年同期增50.17%，归属于上市公司股东的所有者权益为157,253.98万元，比上年同期增长112.68%。

2、2016年度主要工作回顾

2016年,全球经济下行，国内经济形势严峻，卷烟在提税顺价和控烟过激的行业压力下，“三个持续下滑、两个居高不下”的严峻形势并未扭转。根据2016年全国烟草工作情况报告显示：卷烟销量持续下滑，全国销量4,701.4万箱，下降5.60%；重点品牌产销持续下滑，31个重点品牌产量3,918.3万箱、下降9.18%，销量3,932.1万箱、下降5.79%；税利总额持续下滑，全行业实现税利下降5.60%。

公司在严峻经济形势和行业艰难的影响下，仍保持营业利润稳增长，整体业务收入同比增加。

(1) 报告期内，公司烟草配套产业业务烟标、BOPP烟膜、特种纸的营业收入均出现了不同程度的下滑，烟标营业收入194,705,277.29元，比上年同期下降18.44%。BOPP烟膜营业收入223,954,237.75元，比上年同期下降18.73%。特种纸营业收入167,623,488.98元，比上年同期下降2.04%。但由于公司丰富的产品线具备一定的行业上下游关系形成协同效应和竞争优势，烟膜毛利率37.38%，比上年同期增长4.57%；烟标毛利率51.18%，比上年同期增长5.72%。从长期看，烟草市场虽然有萎缩的可能，但烟草消费总体刚性较强，行业相对稳定。另外，烟草客户优质，坏账率低，经营风险小。结合烟草行业的产业特点及公司实际情况，公司目前的发展方向仍然以保持烟草配套业务稳定增长的基础上，重点发展无菌包装等社会产品业务的多元化发展方向，分散经营风险。

(2) 报告期内，公司“新增年产30亿个彩印包装盒改扩建项目”已完成设备安装调试工作并投产。2016年公司无菌包装销售收入为176,774,900.91元，营业收入比上年同期增长28.18%。由于我国城市化的推进和居民可支配收入的稳步增长，液态乳制品市场和非碳酸饮料市场的快速增长，无菌包装市场容量可观。公司通过配备国内先进生产设备形成完整的无菌包装生产线、建立ISO22000食品安全管理体系、与无菌包装机械生产企业建立战略合作关系、积极开发绿色环保的包装印刷新产品、强化运营团队建设等，以提升公司的整体竞争力，争取进入蒙牛、伊利和光明乳业等大型乳制品生产企业合格供应商体系。

(3) 随着下游高端消费品生产企业对于防伪技术和附加的营销功能等的包装材料需求大幅度的提升，公司把握市场机遇，根据市场需求开发新产品、优化工艺流程，新产品全息防伪电化铝业务成为德新纸业新的利润增长点。

(4) 平膜市场竞争激烈，但公司严格控制回款情况，一般采取现款提货方式，对部分优质长期合作客户采取隔月结货款，一般不存在账期。报告期内，平膜营业收入311,569,582.07元，比上年同期增长11.46%；毛利率7.52%，比上年同期增长5.51%，系成都红塑通过加大技术研发投入和生产流程管理，提高成品率和优质品率，红塔塑胶对生产方式进行了调整，均提高了生产效率、降低生产损耗和生产成本，促使平膜毛利率略有提高。

(5) 报告期内，公司积极开拓海外市场，主要针对泰国、老挝等东南亚市场，境外地区营业收入9,597,813.20元，比上年同期增长182.26%。

3、2017年度工作规划

2017年，公司将面对烟草行业继续相对疲软的局面，以及消费品市场持续增长对包装行业的需求不断增长的机遇，公司将紧紧围绕公司制定的发展战略，在2017年做好以下几项工作：

(1) 继续保持烟草配套业务的稳定发展

公司将在巩固原有烟草配套业务市场份额的基础上，积极多渠道开拓市场，保持烟草配套业务的稳定增长。

(2) 加大无菌包装的市场拓展，争取无菌包装在今年有大的突破

无菌包装销售在过去几年一直保持高速增长，今年无菌包装新生产线已建成投产，极大提升了公司规模供应能力和产品品质，提升了公司在该业务的竞争力，公司将投入更大的资源在该业务的市场拓展，希望公司在前几年增长的基础上有大的突破。

(3) 特种纸销售持续增长

公司特种纸业务在新产品开发、价格以及服务都具有一定竞争力。该项业务持续增长，对公司利润贡献也不断增加。公司将继续在该业务的人才，技术，市场不断投入，保持特种纸持续增长。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,146,169,798.78	100%	1,131,489,047.38	100%	1.30%
分行业					
制造业	1,127,399,122.03	98.36%	1,113,221,604.62	98.39%	1.27%
其他业务	18,770,676.75	1.64%	18,267,442.76	1.61%	2.75%
分产品					
BOPP 烟膜	223,954,237.75	19.54%	275,552,103.20	24.35%	-18.73%
BOPP 平膜	311,569,582.07	27.18%	279,539,367.03	24.71%	11.46%
烟标	194,705,277.29	16.99%	238,725,900.54	21.10%	-18.44%
无菌包装	176,774,900.91	15.42%	137,909,535.08	12.19%	28.18%
特种纸	167,623,488.98	14.62%	171,106,336.98	15.12%	-2.04%
其他产品	52,771,635.03	4.60%	10,388,361.79	0.92%	407.99%

其他业务	18,770,676.75	1.64%	18,267,442.76	1.61%	2.75%
分地区					
西南地区	723,678,490.62	63.14%	820,624,785.99	72.53%	-11.81%
华东地区	97,546,450.18	8.51%	72,143,595.60	6.38%	35.21%
华北地区	21,582,833.64	1.88%	24,087,076.56	2.13%	-10.40%
中南地区	267,826,773.55	23.37%	182,869,836.92	16.16%	46.46%
西北地区	17,885,395.68	1.56%	12,656,720.21	1.12%	41.31%
东北地区	8,052,041.91	0.70%	15,706,744.35	1.39%	-48.74%
境外地区	9,597,813.20	0.84%	3,400,287.75	0.30%	182.26%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
制造业	1,146,169,798.78	797,564,361.15	30.41%	2.96%	-3.04%	4.30%
分产品						
BOPP 烟膜	223,954,237.75	140,237,549.32	37.38%	-18.73%	-24.26%	4.57%
BOPP 平膜	311,569,582.07	288,146,711.31	7.52%	11.46%	5.19%	5.51%
烟标	194,705,277.29	95,061,382.92	51.18%	-18.44%	-26.99%	5.72%
无菌包装	176,774,900.91	133,862,369.77	24.28%	28.18%	31.27%	-1.78%
特种纸	167,623,488.98	126,600,851.62	24.47%	-2.04%	1.15%	-2.38%
其他	52,771,635.03	13,655,496.21	74.12%	407.99%	124.04%	32.80%
分地区						
西南地区	723,678,490.62			-11.81%		
华东地区	97,546,450.18			35.21%		
华北地区	21,582,833.64			-10.40%		
中南地区	267,826,773.55			46.46%		
西北地区	17,885,395.68			41.31%		
东北地区	8,052,041.91			-48.74%		
境外地区	9,597,813.20			182.26%		

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
无菌包装	销售量	万个	112,686.91	76,921.23	46.50%
	生产量	万个	125,909.78	70,485.93	78.63%
	库存量	万个	18,570.81	5,411.09	243.20%
烟标	销售量	万大箱	35.33	40.2	-12.11%
	生产量	万大箱	36.87	36.54	0.90%
	库存量	万大箱	2.77	1.25	121.60%
烟膜	销售量	吨	13,667.63	15,521.35	-11.94%
	生产量	吨	13,971.67	16,009.55	-12.73%
	库存量	吨	2,527.19	2,449.23	3.18%
平膜	销售量	吨	39,446.44	33,798.32	16.71%
	生产量	吨	38,628.73	34,775.78	11.08%
	库存量	吨	575.58	1,459.24	-60.56%
特种纸	销售量	吨	15,322.07	14,493.05	5.72%
	生产量	吨	15,819.75	14,443.58	9.53%
	库存量	吨	1,011.27	908.96	11.26%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

无菌包装生产量同比增加幅度较大系由于本年度新生产线投入使用，产能扩大，产能销量大幅增加。销量与本期末库存存在差异，原因系由于本期出库中部分未用于销售，由公司内部研发等耗用。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
BOPP 烟膜	主营业务成本	140,237,549.32	17.19%	185,150,139.74	22.06%	-24.26%

BOPP 平膜	主营业务成本	288,146,711.31	35.32%	273,939,997.10	32.64%	5.19%
烟标	主营业务成本	95,061,382.92	11.65%	130,203,675.43	15.51%	-26.99%
无菌包装	主营业务成本	133,862,369.77	16.41%	101,976,283.18	12.15%	31.27%
特种纸	主营业务成本	126,600,851.62	15.52%	125,164,807.67	14.91%	1.15%
其他	主营业务成本	13,655,496.21	1.67%	6,095,135.61	0.73%	124.04%
材料销售	其他业务成本	18,170,012.02	2.23%	16,816,618.88	2.00%	8.05%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	379,917,966.59
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	33.15%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	203,353,083.11	17.74%
2	客户 2	65,072,792.73	5.68%
3	客户 3	39,399,093.81	3.44%
4	客户 4	36,734,124.90	3.20%
5	客户 5	35,358,872.04	3.08%
合计	--	379,917,966.59	33.15%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	429,008,235.43
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	55.85%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	232,848,381.18	30.31%
2	供应商 2	83,657,899.58	10.89%
3	供应商 3	47,027,928.68	6.12%
4	供应商 4	33,854,773.77	4.41%
5	供应商 5	31,619,252.22	4.12%
合计	--	429,008,235.43	55.85%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	34,401,546.55	29,756,623.61	15.61%	增加较大主要系由于公司云南省外地区产品销售收入大幅增加，造成相应的运输费用增加所致。
管理费用	101,222,458.70	89,109,497.37	13.59%	增加较大主要系由于：1、公司 2016 年度薪酬方案调整员工工资增长；2、公司 2016 年度引进较多高薪管理人员增加管理薪酬；3、公司 2016 年度完成深交所挂牌，发生较多的上市相关支出，造成费用增加。
财务费用	4,311,759.79	9,496,764.45	-54.60%	财务费用下降较多主要系由于公司 2016 年度完成股票发行，募集资金到位后按募集资金用途偿还银行贷款，造成利息支出大幅下降。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司专业的科研队伍在优化产品工艺、新产品开发等方面取得了较好的成果，其中正在进行的研发项目如下：

序号	项目名称	研发进度	拟达到的目标
1	应用于高速上胶设备的胶粘带基膜制造技术及产品研发	中试	开发出厚度均匀、尺寸稳定，适用于高速上胶设备，产生出性能优异、尺寸稳定的胶粘带，可大幅提高产生效率
2	1000ml 激光刻蚀仿金属液体食品保鲜包装盒的研发	中试	包装盒热封性能、起封温度、抗污染性等综合性能提高，外观更具金属质感、时代气息
3	定位激光刻蚀防伪包装盒的研发	小试	具备各种光学镭射印刷效果和安全防伪性能

4	激光图像防伪技术的研发与应用	中试	激光图像防伪技术适用性更广
---	----------------	----	---------------

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	152	131	16.03%
研发人员数量占比	10.99%	9.98%	1.01%
研发投入金额（元）	41,418,441.74	39,790,660.24	4.09%
研发投入占营业收入比例	3.61%	3.52%	0.09%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	979,860,150.76	993,233,670.04	-1.35%
经营活动现金流出小计	868,827,047.73	806,391,439.05	7.74%
经营活动产生的现金流量净额	111,033,103.03	186,842,230.99	-40.57%
投资活动现金流入小计	102,397,535.16	138,298,896.69	-25.96%
投资活动现金流出小计	176,973,834.69	235,561,796.93	-24.87%
投资活动产生的现金流量净额	-74,576,299.53	-97,262,900.24	-23.33%
筹资活动现金流入小计	1,197,447,601.00	456,959,935.74	162.05%
筹资活动现金流出小计	743,586,552.53	563,067,273.78	32.06%
筹资活动产生的现金流量净额	453,861,048.47	-106,107,338.04	-527.74%
现金及现金等价物净增加额	490,317,851.97	-16,528,007.29	-3,066.59%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

受到应收款回收速度较上年度下降影响，本年度经营活动净现金流入较上年降低，完成股票公开发行，筹资活动现金流入大幅增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本年度经营活动净现金流量11,103.31万元为本年度净利润16,539.19万元的67.13%，低于上年度的124.52%，主要系由于川渝中烟进行分拆，导致对公司烟膜烟标产品欠款未能在本年度内收回，同时公司部分特种纸系川渝中烟供应商，公司特种纸产品回款也相应受到一定影响，同时公司新生产线投产，购买原材料等支付的现金增加，导致本年度经营活动净流入相对本年度净利润较低。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	639,572,490.86	33.84%	148,444,155.32	11.80%	22.04%	主要系由于完成新股发行，募集资金到账所致。
应收账款	383,036,254.32	20.27%	303,296,858.18	24.10%	-3.83%	主要系由于回款周期较长的产品占当年收入比重增大所致。
存货	187,532,015.29	9.92%	168,731,952.74	13.41%	-3.49%	主要系由于无菌包装生产线投产，相应的库存增加所致。
投资性房地产	7,230,485.40	0.38%		0.00%	0.38%	主要系由于用于出租的房产完工转固所致。
长期股权投资	3,167,280.78	0.17%	3,023,246.10	0.24%	-0.07%	
固定资产	497,586,982.56	26.33%	341,115,305.27	27.10%	-0.77%	主要系由于无菌包装生产线投产，并结转固定资产所致。
在建工程	7,801,052.14	0.41%	116,193,251.23	9.23%	-8.82%	主要系由于无菌包装生产线投产，并结转固定资产所致。
短期借款			228,000,000.00	18.12%	-18.12%	主要系由于以募集资金及自有资金偿还短期借款所致。
长期借款			12,147,442.00	0.97%	-0.97%	主要系由于以自有资金偿还长期借款所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	51,407,272.55	用于银行承兑汇票保证金、信用证保证金
存货	94,801,561.83	用于抵押取得银行借款授信
固定资产	241,184,332.06	用于抵押取得银行借款授信
无形资产	29,443,042.63	用于抵押取得银行借款授信
合计	416,836,209.07	

截至2016年12月31日，本公司以存货、固定资产中的房屋及建筑物与机器设备、无形资产中的土地使用权为抵押取得银行借款综合授信额度，截止期末公司已归还全部银行借款。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金	已累计使用募集资金	报告期内变更用途	累计变更用途的募	累计变更用途的募	尚未使用募集资金	尚未使用募集资金	闲置两年以上募集

			金总额	金总额	的募集资	集资金总	集资金总	总额	用途及去	资金金额
					金总额	额	额比例		向	
2016 年	新股发行	74,776.7	40,722.95	55,479.57	0	0	0.00%	19,394.68	存放于募 集项目银 行账户	0
合计	--	74,776.7	40,722.95	55,479.57	0	0	0.00%	19,394.68	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证监会证监许可[2016]1886 号文核准，本公司首次公开发行股票 3,348 万股人民币普通股。由主承销商招商证券股份有限公司采用网下向投资者询价配售和网上按市值申购向公众投资者定价发行相结合的方式，发行股票 3,348 万股，本次发行全部为新股，无老股转让。其中网下配售 334.80 万股，网上定价发行 3,013.20 万股，发行价格为 23.41 元/股。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 3,599.98 万元后，公司本次募集资金净额为 74,776.70 万元。上述募集资金到位情况由大华会计师事务所（特殊普通合伙于 2016 年 9 月 6 日出具的大华验字[2016]第 000897 号《验资报告》验证确认。本年度使用募集资金 40,722.94 万元。截至 2016 年 9 月 30 日止自有资金先期投入募集资金项目人民币 23,665.91 万元，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具大华核字[2016]004562 号鉴证报告。截止 2016 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 193,946,832.16 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
1、新增年产 30 亿个彩 印包装盒改扩建项目	否	28,414.7		8,069.22	20,631.4	72.61%			否	否
2、新增年产 1.3 万吨 高档环保特种纸改扩 建项目	否	10,684.57		776.24	2,712.95	25.39%			否	否
3、研发中心建设项目	否	4,993.17		1,193.23	1,450.96	29.06%			否	否
4、归还银行贷款	否	20,000		20,000	20,000	100.00%			是	否
5、补充流动资金	否	10,684.26		10,684.26	10,684.26	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	74,776.7	0	40,722.95	55,479.57	--	--		--	--
超募资金投向										
0										
合计	--	74,776.7	0	40,722.95	55,479.57	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因	无									

(分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2016 年 9 月 30 日止，自有资金先期投入募集资金项目人民币 23,665.91 万元，其中：新增年产 30 亿个彩印包装盒改扩建项目先期投入资金 19,793.57 万元置换为募集资金投资；新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目先期投入资金 2,421.38 万元置换为募集资金投资；研发中心建设项目先期投入资金 1,450.96 万元置换为募集资金投资。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集项目银行账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
云南红塔塑胶有限公司	子公司	Bopp 薄膜生产及销售	140,980,000.00	341,442,328.22	266,921,797.58	354,846,282.03	45,005,672.13	39,787,513.84
云南德新纸业有限公司	子公司	纸类生产及销售	138,210,800.00	374,415,658.79	279,139,462.81	277,784,624.72	71,694,433.45	61,448,639.41
红塔塑胶(成都)有限公司	子公司	Bopp 薄膜生产及销售	172,581,213.03	251,039,988.38	179,728,421.47	241,947,897.67	10,695,718.60	11,034,149.16

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、云南红塔塑胶有限公司，成立于1996年3月6日，经营范围包括生产、销售自产的BOPP膜及相应新产品的研究、开发。注册资本140,980,000元，住所是云南省玉溪市高新区秀山路14号。

2、云南德新纸业有限公司，成立于2006年1月23日，经营范围包括防伪膜、防伪纸、转移膜、复合膜、转移纸、覆膜纸、电化铝烫印箔、喷铝金银纸、液体包装纸、淋膜复合纸、直接真空镀铝纸、铝箔复合纸、镀铝膜、彩盒包装纸、不干胶标签、激光防伪标、激光防伪箔、个印刷类包装材料等产品及其改良产品的加工、销售；环保型高档包装纸、膜新产品的研究开发；相关机械设备及其配件的研制、开发、调试和出租（不含特种设备）；货物进出口（国家限制和禁止的项目除外）。注册资本138,210,800元，住所是云南省玉溪市高新区兴科路11号。

3、红塔塑胶（成都）有限公司，成立于2007年6月4日，经营范围包括生产塑料薄膜、改性塑料（不含化学危险品）以及相应的新技术、新产品的研究开发，销售本公司产品，货物进出口。注册资本：170,581,213.03元，住所是成都市温江区成都海峡两岸科技产业开发园蓉台大道。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

公司制定了烟草配套业务和社会产品并重的多元化发展战略，在继续保持烟草配套业务稳定增长的基础上，重点发展无菌包装等社会产品。公司通过为液态乳制品和非碳酸饮料生产企业提供从无菌包装设计到工艺、材料、印刷制造一站式服务的方式形成战略联盟，促进无菌包装产品业务的发展，提高社会产品占公司营业收入的比重。同时，公司将充分依托产业链优势，大力发展特种纸业务，研究开发包装印刷制品的先进技术，实施包装印刷制品的技术创新，将本公司建设成为国内外

知名的包装印刷和包装制品的主导供应商。

公司今后将充分发挥自身具备的产品优势和规模优势，通过技术创新、收购兼并以及充分利用资本市场，并以市场为导向，全面提升公司的抗风险能力、竞争能力和盈利能力，为股东创造更大的价值和效益，成为包装印刷行业知名的公众企业。

（二）公司所处行业发展趋势和面临的发展机遇和挑战

1、烟草行业发展形势

2016年整个烟草行业全面下滑，在卷烟销量、重点品牌产销、税利总额几方面均持续下滑。烟草产量为4,710.8万箱，比上年下滑8.1%，烟草销量4,699.2万箱，比上年下降5.6%，实现商业销售额13,705.5亿元，比上年下降3.6%，实现工商税利10,795亿元，比上年下降5.6%。烟草行业在2016年同时遭遇经济下行的压力，卷烟提税顺价的压力，有控烟的压力，但全行业仍克服重重困难实现了工商税利10,795亿元，上缴财政10,006亿元两个超万亿。

2017年烟草总局提出坚持稳中求进总基调争创稳中向好新作为，以供给侧结构性改革为主线，深入研究烟草市场变化趋势，认真总结行业经济运行调控经验，紧紧抓住品牌培育这个根本，始终坚持“总量控制、产销协调、稍紧平衡”调控方针，切实围绕“减少无效供给、扩大有效供给、提高供给质量”想办法、定政策，努力实现供求关系新的动态均衡。主要预期目标：卷烟生产计划4730万箱，卷烟批发销售计划4730万箱，实现税利总额11,000亿元。

2、包装行业发展趋势和机遇

得益于改革开放以来国民经济的飞速发展，我国包装行业长期保持着高速的增长。目前，包装行业的产出基本上能满足商品包装和物流包装的需求。随着经济的持续发展，社会对包装的需求仍在进一步增加，包装业在持续高速发展后的转型升级将进一步刺激行业的发展。在公司所从事的塑料包装和无菌包装行业中，消费品是应用最广泛的下游行业，其行业规模与社会消费品零售总额密切相关。虽然最近几年经济增速持续放缓，但社会消费品零售总额仍一直保持在10%的增长率，远高于GDP的增速。公司将会在未来抓住行业持续增长和转型升级的机会，在无菌包装和防伪包装上精耕细作，进一步占领更大的市场份额。

（三）风险因素和对策

1、烟草相关业务受烟草行业政策调控的风险

随着国际卫生组织通过《烟草公约》等对烟草行业的限制性规定和人们健康意识的增强，不排除未来我国卷烟总需求增长进一步放缓甚至停滞的可能，从而影响本公司烟草相关业务收入增长，对本公司经营业绩造成不利影响。

对策：公司调整经营战略，通过拓展无菌包装等社会产品业务，形成新的利润增长点，在一定程度上降低烟草相关业务波动对公司的影响。

2、主要原材料价格波动的风险

公司主要原材料价格均存在一定程度的波动，尤其是聚丙烯、PET膜等原材料价格受到国际原油价格大幅波动的影响。如果主要原材料价格因宏观经济波动、上下游行业供需情况等因素影响而出现大幅波动，致使公司无法转移或者消化成本压力，公司经营业绩短期内将受到较大不利影响。

对策：公司与主要供应商均已建立长期稳定的合作关系，整体构建了战略采购体系以规模采购方式降低原材料成本，同时通过技术创新、工艺设备流程改造、提高生产效率和减少损耗等措施降低原材料成本占主营业务成本的比重。

3、无菌包装下游行业需求波动的风险

如下游客户受食品安全问题等突发性事件影响，其市场声誉严重受损，销售收入随之大幅下滑，从而在短期内影响无菌包装的需求，进而对公司的经营状况产生不利影响。

对策：公司积极开拓市场，培育包括乳业和饮料行业的多行业客户资源，形成相对较大的客户群体，减少单一行业和单一客户对公司业绩的影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

(一) 根据《公司章程》，公司利润分配政策如下：

1、利润分配原则：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，应牢固树立回报股东的意识，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

2、利润分配形式、现金分红比例：公司采取积极的现金或者股票方式分配股利，在公司当年经审计的净利润为正数且无重大投资计划或重大现金支出发生的情况下，公司每年度采取的利润分配方式中必须含有现金分配方式。公司每年度现金分红金额应不低于当年实现的可供分配利润（不含年初未分配利润）的百分之二十。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。若公司营收增长迅速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配的同时，制定股票股利分配预案。

3、利润分配的期间间隔：在满足本款（4）规定现金分红条件的情况下，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司《章程》规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

4、现金分红的条件

（1）公司该年度实现的利润经弥补亏损、提取盈余公积金后所余的可供分配利润为正值。

（2）审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

（3）公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生。

重大投资计划或重大现金支出：指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%，且超过3亿元。

5、发放股票股利的条件：若公司经营情况良好，营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司处于发展成长阶段、净资产水平较高以及股票价格与公司股本规模不匹配时，可以提出股票股利分配预案，并经公司股东大会审议通过。股票股利分配可以单独实施，也可以结合现金分红同时实施。

(二) 公司将严格按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的相关规定对利润分配预案及时进行披露，并在定期报告中相应披露利润分配预案和报告期内公司利润分配预案实施情况。

现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司2014年年度普通股股利分配方案：以2014年12月31日总股本10,040万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利9.96元（含税），共计10,000万元，本年度不送股，不进行资本公积转增股本。

公司2015年年度普通股股利分配方案：以2015年12月31日总股本10,040万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利7.97元（含税），共计8000.00万元，本年度不送股，不进行资本公积转增股本。

公司2016年年度普通股股利分配预案：以2016年12月31日总股本13,388万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利7.50元（含税），共计10,041万元，本年度不送红股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	100,410,000.00	165,391,941.19	60.71%	0.00	0.00%
2015 年	80,000,000.00	150,052,494.67	53.31%	0.00	0.00%
2014 年	100,000,000.00	127,809,358.65	78.24%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	7.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	133,880,000
现金分红总额（元）（含税）	100,410,000.00
可分配利润（元）	203,353,812.22
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2016 年度实现归属于公司股东的净利润 165,391,941.19 元，按照母公司实现净利润 92,674,693.28 元，提取 10%法定盈余公积 9,267,469.33 元后，加上期初未分配利润 199,946,588.27 元，减去 2015 年度已发放现金股利 80,000,000.00 元，本年度可供全体股东分配的利润为 203,353,812.22 元。公司 2016 年度利润分配预案：拟以 2016 年 12 月 31 日的总股本 133,880,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 7.50 元(含税)，共计派发现金股利 100,410,000.00 元，剩余未分配利润结转至下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人 李晓明家族、 股东合益投资 和合力投资	避免同业竞争承诺	详见招股书第七节“同业竞争与关联交易”之“二（二）避免同业竞争的承诺”。	2012 年 11 月 10 日	长期有效	正在履行
	股东合益投资	股份限制流通及自愿锁定承诺	详见招股书“重大事项提示”之“一、股份限制流通及自愿锁定承诺”。	2016 年 09 月 14 日	公司股票上市之日起 36 个月内	正在履行
	实际控制人 李晓明家族	股份限制流通及自愿锁定承诺	详见招股书“重大事项提示”之“一、股份限制流通及自愿锁定承诺”。	2016 年 09 月 14 日	公司股票上市之日起 36 个月内	正在履行
	股东上海国和	股份限制流通及自愿锁定承诺	详见招股书“重大事项提示”之“一、股	2016 年 09 月 14 日	公司股票上市之日起 12 个月内	正在履行

		份限制流通及自愿锁定承诺”。			
股东合力投资、股东李子华	股份限制流通及自愿锁定承诺	详见招股书“重大事项提示”之“一、股份限制流通及自愿锁定承诺”。	2016年09月14日	公司股票上市之日起36个月内	正在履行
股东许铭	股份限制流通及自愿锁定承诺	详见招股书“重大事项提示”之“一、股份限制流通及自愿锁定承诺”。	2016年09月14日	公司股票上市之日起36个月内	正在履行
股东丁泳、张勇、上海绿新、吴耀荣、田友珊、九和天诚、张虹、张明	股份限制流通及自愿锁定承诺	详见招股书“重大事项提示”之“一、股份限制流通及自愿锁定承诺”。	2016年09月14日	公司股票上市之日起12个月内	正在履行
股东李晓明、董事李晓华、股东许铭	股份限制流通及自愿锁定承诺	详见招股书“重大事项提示”之“一、股份限制流通及自愿锁定承诺”。	2016年09月14日	公司股票上市之日起36个月内	正在履行
王晓璐（原财务总监，报告期内已离任）	股份限制流通及自愿锁定承诺	详见招股书“重大事项提示”之“一、股份限制流通及自愿锁定承诺”。	2016年09月14日	在离职后6个月内，不转让直接或间接持有的发行人股份。	正在履行
马伟华（原董事，报告期内已辞职）	股份限制流通及自愿锁定承诺	详见招股书“重大事项提示”之“一、股份限制流通及自愿锁定承诺”。	2016年09月14日	在离职后6个月内，不转让直接或间接持有的发行人股份。	正在履行
监事黄江岚、杨跃、陈涛	股份限制流通及自愿锁定承诺	详见招股书“重大事项提示”之“一、股	2016年09月14日	公司股票上市之日起36个月内	正在履行

			份限制流通及自愿锁定承诺”。			
	公司	履行股价稳定的承诺	详见招股书“重大事项提示”之“二、上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的承诺”。	2016年09月14日	公司上市后3年内	尚未触发稳定股价义务
	公司控股股东及实际控制人	履行股价稳定的承诺	详见招股书“重大事项提示”之“二、上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的承诺”。	2016年09月14日	公司上市后3年内	尚未触发稳定股价义务
	公司董事和高级管理人员	履行股价稳定的承诺	详见招股书“重大事项提示”之“二、上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的承诺”。	2016年09月14日	公司上市后3年内	尚未触发稳定股价义务
	公司	首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺	详见招股书“重大事项提示”之“三、首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺”。	2016年09月14日	长期有效	正在履行
	公司控股股东及实际控制人	首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺	详见招股书“重大事项提示”之“三、首次公开发行股票相关文件	2016年09月14日	长期有效	正在履行

			件真实性、准确性、完整性的承诺”。			
	公司董事、监事、高级管理人员	首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺	详见招股书“重大事项提示”之“三、首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺”。	2016年09月14日	长期有效	正在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	康文军 杨利琳

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好、不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

2、履行其他社会责任的情况

1、公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。建立了合理的薪酬福利体系、绩效考核机制，做到公平、公正。重视员工培训，加强人才培养，实现员工与企业的共同成长，构建和谐稳定的劳资关系。

2、公司注重社会公共关系和社会公益事业，注重环境保护、节能减排和可持续性发展等问题，积极履行社会责任，使相关利益各方共同推进公司持续、健康、稳定发展。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

（一）公司于2016年10月27日召开了第二届董事会第十八次会议，会议审议通过了《关于使用募集资金增资云南德新纸业有限公司的议案》，同意使用募集资金对云南德新纸业有限公司进行增资，详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于使用募集资金对子公司增资的公告》（公告编号2016-009）。

（二）公司全资子公司德新纸业根据其业务需要，将其经营范围进行变更。2017年1月16日，德新纸业已经办理完毕相关工商登记手续并变更其营业执照，变更内容主要为营业范围，详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于全资子公司德新纸业变更经营范围的公告》（公告编号2017-005）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	100,400,000	100.00%						100,400,000	75.00%
3、其他内资持股	72,843,000	72.55%						72,843,000	54.41%
其中：境内法人持股	58,375,000	58.14%						58,375,000	43.60%
境内自然人持股	14,468,000	14.41%						14,468,000	10.81%
4、外资持股	27,557,000	27.45%						27,557,000	20.58%
境外自然人持股	27,557,000	27.45%						27,557,000	20.58%
二、无限售条件股份			33,480,000				33,480,000	33,480,000	25.00%
1、人民币普通股			33,480,000				33,480,000	33,480,000	25.00%
三、股份总数	100,400,000	100.00%	33,480,000				33,480,000	133,880,000	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

公司首次公开发行人民币普通股（A股）3,348万股，并于2016年9月14日起上市交易，本次发行后公司股份总数由 10,040万股增加至13,388万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1886号文核准，本公司首次公开发行股票3,348万股人民币普通股。经深圳证券交易所《关于云南创新新材料股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2016]618号批准，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“创新股份”，股票代码“002812”，此次公开发行的3,348万股股票于2016年9

月14日起上市交易。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司首次公开发行的3,348 万股新股股票已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司首次公开发行人民币普通股（A股）3,348万股，并于2016年9月14起上市交易，此次发行后公司股份总数由10,040万股增加至13,388万股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2016 年 09 月 14 日	23.41	33,480,000	2016 年 09 月 14 日	33,480,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1886号文核准，本公司首次公开发行股票3,348万股人民币普通股。经深圳证券交易所《关于云南创新新材料股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2016] 618号）批准，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“创新股份”，股票代码“002812”，此次公开发行的3,348万股股票于2016年9月14日起上市交易。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司首次公开发行人民币普通股（A股）33,480,000股，并于2016年9月14日起上市交易，此次发行后公司股份总数由100,400,000股增加至133,880,000股。

(2) 截至2016年12月31日，公司总资产为188,993.43万元，较上年末增长50.17%，归属于上市公司股东的所有者权益157,253.98万元，较上年末增长112.68%，股本较上年末增长33.35%，主要系由于报告期首发普通股3348万股，取得募集资金净额74,776.70万元，货币资金、股本和资本公积相应增加影响所致。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,348	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	24,062	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
玉溪合益投资有限公司	境内非国有法人	27.58%	36,929,000	0	36,929,000	0	质押	20,500,000
Paul Xiaoming Lee	境外自然人	14.61%	19,558,500	0	19,558,500	0		
上海国和现代服务业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	9.00%	12,048,000	0	12,048,000	0		
Sherry Lee	境外自然人	5.97%	7,998,500	0	7,998,500	0		
玉溪合力投资有限公司	境内非国有法人	3.73%	4,998,000	0	4,998,000	0		
张勇	境内自然人	2.99%	4,000,000	0	4,000,000	0		

丁泳	境内自然人	2.99%	4,000,000	0	4,000,000	0		
上海绿新包装材料科技股份有限公司	境内非国有法人	2.54%	3,400,000	0	3,400,000	0		
吴耀荣	境内自然人	1.49%	2,000,000	0	2,000,000	0		
田友珊	境内自然人	1.35%	1,802,000	0	1,802,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人李晓明家族合计持有玉溪合益投资有限公司 100% 股份，公司副董事长李晓华持有玉溪合力投资有限公司 19.9676% 的股份。公司实际控制人李晓明家族包括王毓华、李晓明、李晓华、马燕、惠雁阳、Sherry Lee。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品-005L-CT001 深	439,934	人民币普通股	439,934					
廖小平	274,206	人民币普通股	274,206					
刘艳红	200,000	人民币普通股	200,000					
平安信托有限责任公司－金蕴 55 期（季胜）集合资金信托	146,200	人民币普通股	146,200					
曾启斌	90,314	人民币普通股	90,314					
宋伟	90,000	人民币普通股	90,000					
陈金华	84,200	人民币普通股	84,200					
陈锦洪	83,700	人民币普通股	83,700					
何柏林	82,800	人民币普通股	82,800					
李国贤	78,500	人民币普通股	78,500					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王毓华	中国	否
李晓明	美国	是
马燕	美国	是
Sherry Lee	美国	是
李晓华	中国	是
惠雁阳	美国	是
主要职业及职务	李晓明任公司董事长，李晓华任公司副董事长、总经理，马燕任公司董事，王毓华、Sherry Lee、惠雁阳在公司均无任职。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人;境外自然人

实际控制人类型：自然人

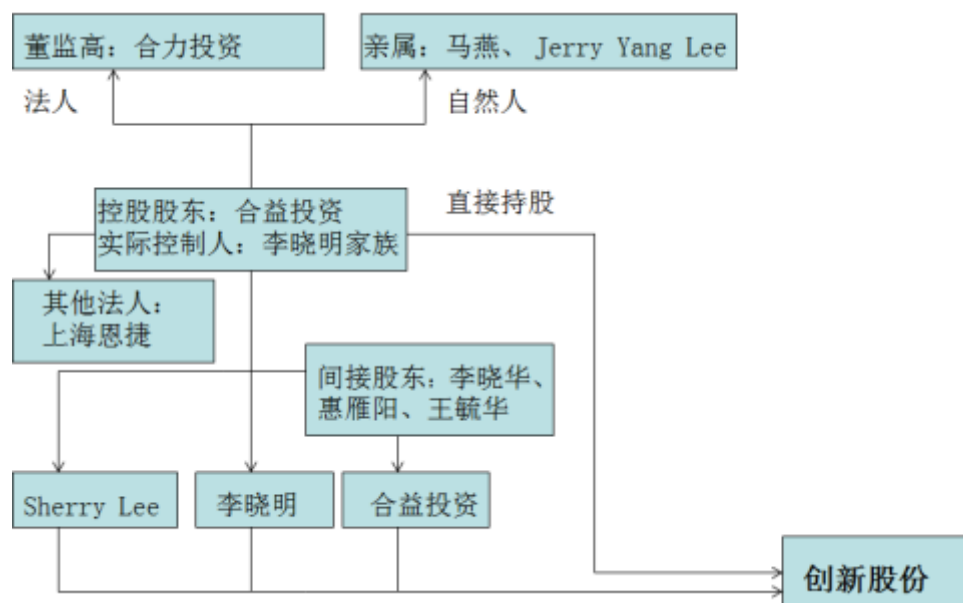
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王毓华	中国	否
李晓明	美国	是
马燕	美国	是
Sherry Lee	美国	是
李晓华	中国	是
惠雁阳	美国	是
主要职业及职务	李晓明任公司董事长，李晓华任公司副董事长、总经理，马燕任公司董事，王毓华、Sherry Lee、惠雁阳在公司均无任职。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
上海国和	上海致晨投资管理合伙企业（有限合伙）	2011 年 06 月 27 日	100,000,000 元	股权投资，投资管理，投资咨询。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
李晓明	董事长	现任	男	59	2011年04月20日	2017年04月09日	19,558,500	0	0	0	19,558,500
李晓华	副董事长、总经理、核心技术人员	现任	男	55	2011年04月20日	2017年04月09日	0	0	0	0	0
马燕	董事	现任	女	58	2011年04月20日	2017年04月09日	0	0	0	0	0
马伟华	董事、副总经理、核心技术人员	离任	男	50	2011年05月12日	2016年12月16日	0	0	0	0	0
许铭	董事、核心技术人员	现任	男	42	2013年08月31日	2017年04月09日	719,950	0	0	0	719,950
林海舰	董事	现任	男	44	2013年08月31日	2017年04月09日	0	0	0	0	0
冯洁	董事	现任	男	53	2017年01月04日	2017年04月09日	0	0	0	0	0
梁淳蔚	独立董事	现任	男	45	2011年04月20日	2017年04月09日	0	0	0	0	0
邱靖之	独立董事	现任	男	41	2011年12月11日	2017年04月09日	0	0	0	0	0
王怀宝	独立董事	离任	男	80	2011年12月11日	2016年12月17日	0	0	0	0	0

宋昆冈	独立董事	现任	男	69	2017年 01月04日	2017年 04月09日	0	0	0	0	0
黄江岚	监事会主席	现任	女	40	2011年 04月20日	2017年 04月09日	0	0	0	0	0
杨跃	监事	现任	男	58	2011年 04月20日	2017年 04月09日	0	0	0	0	0
陈涛	监事、核心技术人 员	离任	男	39	2011年 04月20日	2017年 04月09日	0	0	0	0	0
熊炜	副总经理、董事 会秘书	现任	男	47	2012年 03月23日	2017年 04月09日	0	0	0	0	0
王晓璐	财务总监	离任	女	67	2011年 05月12日	2016年 10月24日	0	0	0	0	0
庞启智	财务总监	现任	男	38	2016年 10月27日	2017年 04月09日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	20,278,450	0	0	0	20,278,450

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王晓璐	财务总监	离任	2016年10月27日	因工作变动申请辞去公司财务总监的职务
马伟华	董事、副总经理、提名委员会委员、战略委员会委员	解聘	2016年12月16日	因工作原因辞去公司董事、副总经理、提名委员会委员及战略委员会委员的职务
王怀宝	独立董事	离任	2016年12月17日	因个人身体原因辞去公司独立董事、提名委员会委员、薪酬与考核委员会委员及战略委员会委员的职务。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(一) 董事会成员

1、李晓明，公司董事长，男，1958年出生，美国国籍，有境外居留权，硕士研究生学历。1982年加入中国昆明塑料研

究所，从1984年至1989年任副所长，1992年12月毕业于美国University of Massachusetts大学高分子材料专业，1992年至1995年任美国Inteplast Corporation技术部经理，1996年4月起至今，历任红塔塑胶副总经理、总经理、副董事长、董事长，德新纸业董事长、总经理，成都红塔董事长等职务。2006年起加入创新彩印任董事长。现任公司董事长。

2、李晓华，公司副董事长，男，1962年出生，中国国籍，有境外居留权，硕士研究生学历。1993年2月毕业于University of Massachusetts大学高分子材料专业，1993年至1996年，任职于美国World-Pak Corporation；1996年4月起至今，历红塔塑胶副董事长、副总经理，德新纸业副董事长，成都红塔副董事长、总经理等职务；2006年起加入创新彩印任副董事长、总经理。现为公司副董事长、总经理。

3、马燕，公司董事，女，1959年出生，美国国籍，有境外居留权，大专学历。1981年至1990年，任职于昆明延安医院；2011年4月至今任公司董事。现任公司董事。

4、冯洁，男，汉族，1964年9月出生，籍贯云南，本科学历，中级工业经济师。1981年至1984年，任思茅工商银行所长；1989年至1997年，历任云南光学仪器厂综合管理处统计员、计算机中心主任、团支部书记；1997年至2005年，历任云南红塔塑胶有限公司技术员、统计主管、总经理办公室主任；2005年至2009年，任云南红塔塑胶有限公司成都办事处主任；2009年至今，历任红塔塑胶（成都）有限公司销售部部长、销售副总经理。现任公司董事。

5、许铭，公司董事，男，1975年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1995年至2002年，任环球彩印车间主任；2002年至今，历任创新彩印车间主任、技术总监。现任公司董事、技术总监。

6、林海舰，公司董事，男，1973年出生，中国国籍，无境外居留权，博士学位。2000年9月至2011年4月，历任湘财证券并购总部高级经理、执行董事、总经理。2011年5月至今，担任上海国和执行董事。现为公司董事。

7、梁淳蔚，独立董事，男，1972年出生，中国国籍，拥有加拿大永久居留权，本科学历。1995年至今，历任竞天公诚律师事务所律师、合伙人，中国国际经济贸易仲裁委员会秘书；2011年4月加入公司任独立董事。现任竞天公诚律师事务所合伙人律师，公司独立董事。

8、邱靖之，独立董事，男，1976年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历，中国注册会计师（证券业务特许经营资格）、注册资产评估师，中国证监会上市公司并购重组委员会第一、二、三届委员，全国会计领军(后备)人才。1999年10月至今，历任天职国际会计师事务所审计员、高级审计员、项目经理、高级项目经理、审计二部主任、湖南分所所长等职；2011年12月加入公司任独立董事。现任天职国际会计师事务所副董事长、合伙人、副主任会计师，公司独立董事。

9、宋昆冈，男，中国国籍，1948年7月出生，本科学历。1982年至1993年，历任原轻工业部食品工业局主任科员、副处长。1993年至1998年，任原中国轻工总会食品造纸部副处长。1995年至2012年，历任中国乳制品工业协会国际乳联中国国家委员会第一、二、三、四届理事会理事长、副主席。2012年9月至今，任中国乳制品工业协会国际乳联中国国家委员会第五届理事会名誉理事长。现任公司独立董事。

（二）监事会成员

1、黄江岚，公司监事会主席，女，1977年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1996年至今，历任红塔塑胶行政部职员、办公室主任、事业管理部部长；2008年至今，任德新纸业事业管理部部长；2006年至今加入创新彩印任事业管理部部长。现任公司事业管理部部长、监事会主席。

2、杨跃，公司监事，男，1959年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1978年至1996年，历任玉溪轴承厂质检科科长、玉溪市研和镇副镇长、红塔区经贸委副主任科员；1996年至今，任红塔塑胶销售副总经理。现任公司监事。

3、陈涛，公司监事，男，1978年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1998年至2003年，任环球彩印技术员；2004年加入创新彩印，历任技术中心技术员、副主任、主任。现任公司技术中心主任、监事。

（三）高级管理人员

1、李晓华，公司总经理，男，1962年出生，中国国籍，有境外居留权，硕士研究生学历。1993年2月毕业于University of Massachusetts大学高分子材料专业，1993年至1996年，任职于美国World-Pak Corporation；1996年4月起至今，历红塔塑胶副董事长、副总经理，德新纸业副董事长，成都红塔副董事长、总经理等职务；2006年起加入创新彩印任副董事长、总经理。现为公司副董事长。

2、熊炜，副总经理、董事会秘书，男，1970年出生，中国国籍，无境外居留权，MBA。1994年至2010年，历任港澳证券高级经理、四川（美国）中小企业投资基金投资经理、成都科技创业投资公司投资经理、成都财盛投资公司副总经理；2010年10月加入公司任董事会秘书。现任公司副总经理、董事会秘书。

3、庞启智，财务总监，男，1979年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，中级会计师证书。2002年7月至2005年12月在北京中洲光华会计师事务所任审计员及项目经理；2006年1月至2011年11月在天健正信会计师事务所任项目经理及高级项目经理；2011年12月至2014年10月在大华会计师事务所（特殊普通合伙）任高级项目经理。现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李晓明	合益投资	董事长	2010年11月03日	2017年03月30日	否
李晓明	合力投资	董事	2010年12月08日	2017年03月30日	否
李晓华	合益投资	董事	2010年11月03日	2017年03月30日	否
李晓华	合力投资	董事长	2010年12月08日	2017年03月30日	否
黄江岚	合益投资	监事	2010年11月03日	2017年03月30日	否
黄江岚	合力投资	监事	2010年12月08日	2017年03月30日	否
林海舰	上海国和	执行董事、董事、总经理	2011年05月23日	2017年03月30日	是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李晓明	上海恩捷	董事长	2011年12月10日	2017年03月30日	是
李晓明	昆莎斯	副董事长	1996年05月01日	2017年03月30日	否
李晓华	上海恩捷	副董事长	2016年09月23日	2017年03月30日	是
李晓华	昆莎斯	董事、总经理	1996年05月01日	2017年03月30日	否

林海舰	北京铁运新世纪投资发展有限公司	董事	2011年11月20日	2017年03月30日	否
林海舰	上海国恺投资中心（有限合伙）	合伙人	2015年03月19日	2017年03月30日	否
林海舰	上海诺隋投资管理有限公司	执行董事	2015年07月08日	2017年03月30日	否
林海舰	上海添芹企业管理咨询有限公司	法定代表人	2016年10月24日	2017年03月30日	否
梁淳蔚	北京市竞天公诚律师事务所	律师、合伙人	1995年07月05日	2017年03月30日	是
邱靖之	天职国际会计师事务所	首席合伙人	2016年07月01日	2017年03月30日	是
邱靖之	山东兴民钢圈股份有限公司	独立董事	2014年03月15日	2017年03月14日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：由公司董事会薪酬与考核委员会研究制订公司董事、总经理及其他高级管理人员的考核标准、薪酬政策、方案，董事会审议高级管理人员薪酬，股东大会审议董事、监事薪酬，公司人力资源部、财务部配合董事会薪酬与考核委员会进行公司董事、高级管理人员薪酬方案的具体实施。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事、监事报酬是根据公司实际工作开展情况并结合当前市场行情确定。高级管理人员的报酬是根据公司相关规定，结合公司2016年度经营目标和公司高管人员在完成年度经营目标所承担的具体岗位职责确定的。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：独立董事报酬每季度按标准准时支付到个人账户。其他人员报酬按各自考核结果按月或根据薪酬发放制度规定时间进行发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李晓明	董事长	男	59	现任	105.93	否
李晓华	副董事长、总经理、核心技术人员	男	55	现任	95.15	否
马燕	董事	女	58	现任	0	否
许铭	董事、核心技术	男	42	现任	34.77	否

人员						
林海舰	董事	男	44	现任		0 否
梁淳蔚	独立董事	男	45	现任		5 否
邱靖之	独立董事	男	41	现任		5 否
宋昆冈	独立董事	男	69	现任		5 否
黄江岚	监事会主席	女	40	现任		30.03 否
杨跃	监事	男	58	现任		32.09 否
陈涛	监事、核心技术 人员	男	39	现任		24.76 否
熊炜	副总经理、董事 会秘书	男	47	现任		39.79 否
庞启智	财务总监	男	38	现任		37.51 否
合计	--	--	--	--		415.03 --

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	581
主要子公司在职员工的数量（人）	802
在职员工的数量合计（人）	1,383
当期领取薪酬员工总人数（人）	16,229
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,019
销售人员	42
技术人员	172
财务人员	28
行政人员	122
合计	1,383
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	6

本科	144
专科	401
中专及以下	832
合计	1,383

2、薪酬政策

公司建立宽幅“分级阶梯式”新工资构架体系，实行公司分配到部门、部门再分配到个人的两级经济分配方法，将职能系统与生产系统职工的工资、奖金分配、奖惩考核与厂龄、产量、质量、成本、岗位定员、设备维护等挂钩，通过内部薪酬结构多元化等措施提高员工积极性，吸引高素质的人才，使公司在市场上更具竞争力。公司积极探索并不断深化收入分配制度，未来将根据市场情况和行业发展趋势，适时调整薪酬制度。

3、培训计划

2016年公司培训场次记录共计89场，其中企业内训共计80场；外训9场。培训内容包括中高层管理类培训、新员工培训、通用管理类培训、岗位技能类培训、上岗证取证培训、储备人才培养等。2016年培训课时累计381课时，累计受训人次约计3,115人次。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》和其他相关法律、法规的有关规定，建立和完善现代企业制度，并不断改善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作。

报告期内，公司召开了4次股东大会，6次董事会，5次监事会等。各会议召开程序合法，决议合法有效。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于公司各股东，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，拥有完整的供应、生产和销售系统。

1、资产完整

公司拥有独立完整的经营资产可以完整地用于从事经营活动，公司拥有完整的独立于股东及其他关联方的生产所需的场地、设施、仪器设备、商标、专利等。公司资产与股东、实际控制人严格分开，不存在股东、实际控制人侵占公司资产的情况。

2、人员独立

公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外其他职务的情况，亦没有在与本公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。公司的财务人员均不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情况。公司在员工的社会保障、工薪报酬等方面完全独立。

3、财务独立

公司设置了独立的财务部门，并根据现行的会计准则及相关法律法规建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司开设有独立的银行账户，并作为独立的纳税人，已分别在云南省玉溪市红塔区国家税务局和玉溪市地方税务局高新技术开发区分局办理国税登记和地税登记。公司不存在以公司资产、权益或信誉为股东或其他关联方债务提供担保的情形，公司对全部资产拥有完整的控制支配权，不存在货币资金或其他资产被股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所和生产经营机构，不存在与控股股东混合经营、合署办公的情形。公司在机构设置方面不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。公司按照《公司法》的要求，已建立健全了股东大会、董事会、监事会和经营管理层的组织结构体系，与关联企业在机构设置上完全独立。股东单位依照《公司法》和《公司章程》的规定提名董事参与公司的管理，并不直接干预公司的生产经营活动。

5、业务独立

公司拥有独立的产、供、销体系，独立开展各项业务。不存在依赖或委托股东或其他关联方进行产品销售的情况，也不

存在依赖或委托股东或其他关联方进行原材料采购的情况。不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业同业竞争的情形。公司实际控制人李晓明家族、控股股东合益投资、股东合力投资均已做出了避免同业竞争的承诺。详见本报告第五节“重要事项”之“三（1）避免同业竞争承诺”相关内容。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2016 年 06 月 10 日		会议召开于公司上市前, 未进行公开披露
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2016 年 03 月 23 日		会议召开于公司上市前, 未进行公开披露
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2016 年 08 月 03 日		会议召开于公司上市前, 未进行公开披露
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	82.30%	2016 年 11 月 16 日	2016 年 11 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号: 2016-016

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
宋昆冈	0	0	0	0	0	否
梁淳蔚	6	6	0	0	0	否
邱靖之	6	6	0	0	0	否

独立董事列席股东大会次数	12
--------------	----

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责、恪尽职守、廉洁自律、忠实履行独立董事职责。对公司项目建设、发展战略、利润分配方案、内部控制有效性、聘任财务审计机构等情况认真听取公司相关负责人的汇报，在董事会上积极发表意见。对报告期内公司发生的需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正、客观的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，完善了公司监督机制，维护了公司和中小股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会下设专门委员会各委员在报告期内恪尽职守、勤勉尽责，发挥各自的专业特长、技能和经验，将会议讨论的重要事项形成决议向董事会汇报或提请董事会审议，为董事会的科学决策提供积极的帮助。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已经建立起符合现代企业管理制度的绩效考评机制，每年对包括高级管理人员在内的全体员工实施年度目标责任考核，依照公司全年经营目标完成情况和年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的薪酬发放和调整。董事会下设薪酬与考核委员会，薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会议事规则》，对公司经营层高管的业绩完成情况进行复核，强化了对高级管理人员的绩效考评，有力地调动了高级管理人员的工作积极性和创造性。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 03 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	2017 年 3 月 30 日巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《2016 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	一般缺陷：不采取任何行动导致潜在错报或造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极小；重要缺陷：不采取任何行动导致潜在错报或造成经济损失、经营目标无法实现的可能性不大；重大缺陷：不采取任何行动导致潜在错报或造成经济损失、经营目标无法实现的可能性。	一般缺陷：不采取任何行动导致潜在错报或造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极小；重要缺陷：不采取任何行动导致潜在错报或造成经济损失、经营目标无法实现的可能性不大；重大缺陷：不采取任何行动导致潜在错报或造成经济损失、经营目标无法实现的可能性。
定量标准	一般缺陷：<总资产 0.25%、<营业收入 0.5%；重要缺陷：≥总资产 0.25%且<总资产 1%、≥营业收入 0.5%且<营业收入 1.5%；重大缺陷：≥总资产 1%、≥营业收入 1.5%	一般缺陷：<总资产 0.25%、<营业收入 0.5%；重要缺陷：≥总资产 0.25%且<总资产 1%、≥营业收入 0.5%且<营业收入 1.5%；重大缺陷：≥总资产 1%、≥营业收入 1.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事

会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2017 年 03 月 30 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	2017 年 3 月 30 日巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《2016 年度内部控制评价报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 30 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2017]002654 号
注册会计师姓名	康文军、杨利琳

审计报告正文

云南创新新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南创新新材料股份有限公司财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

1、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是创新股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

2、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3、审计意见

我们认为，创新股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了创新股份2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：云南创新新材料股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	639,572,490.86	148,444,155.32
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	31,795,303.30	25,904,929.44
应收账款	383,036,254.32	303,296,858.18
预付款项	32,346,615.57	41,313,403.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	282,087.80	
应收股利	1,164,352.12	
其他应收款	3,585,395.22	17,688,537.60
买入返售金融资产		
存货	187,532,015.29	168,731,952.74
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	793,229.37	
流动资产合计	1,280,107,743.85	705,379,836.68
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,167,280.78	3,023,246.10
投资性房地产	7,230,485.40	
固定资产	497,586,982.56	341,115,305.27
在建工程	7,801,052.14	116,193,251.23
工程物资		
固定资产清理		

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	71,805,194.95	73,576,140.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,381,491.34	
递延所得税资产	2,912,011.20	3,112,623.55
其他非流动资产	14,942,088.24	16,125,407.33
非流动资产合计	609,826,586.61	553,145,973.66
资产总计	1,889,934,330.46	1,258,525,810.34
流动负债：		
短期借款		228,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	157,343,689.85	146,080,589.94
应付账款	115,315,967.96	96,824,721.42
预收款项	14,597,412.32	7,230,665.74
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	548,911.62	822,019.53
应交税费	22,913,023.46	16,964,239.51
应付利息		307,366.25
应付股利		
其他应付款	1,982,545.39	1,106,213.20
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债	4,619.23	
流动负债合计	312,706,169.83	497,335,815.59
非流动负债：		
长期借款		12,147,442.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,688,333.58	9,661,666.89
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,688,333.58	21,809,108.89
负债合计	317,394,503.41	519,144,924.48
所有者权益：		
股本	133,880,000.00	100,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	951,559,743.80	237,272,743.80
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	89,124,506.90	79,142,316.73
一般风险准备		
未分配利润	397,975,576.35	322,565,825.33
归属于母公司所有者权益合计	1,572,539,827.05	739,380,885.86
少数股东权益		
所有者权益合计	1,572,539,827.05	739,380,885.86
负债和所有者权益总计	1,889,934,330.46	1,258,525,810.34

法定代表人：李晓明

主管会计工作负责人：庞启智

会计机构负责人：刘连华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	403,169,302.71	25,350,904.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,261,687.85	13,772,000.00
应收账款	164,778,484.99	116,859,075.84
预付款项	11,874,386.60	10,844,449.90
应收利息	282,087.80	
应收股利	28,000,000.00	38,000,000.00
其他应收款	1,881,363.55	16,259,844.22
存货	68,723,396.98	46,340,681.39
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	510,455.20	
流动资产合计	689,481,165.68	267,426,955.76
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	546,199,014.77	439,353,314.77
投资性房地产		
固定资产	246,998,390.09	92,856,178.55
在建工程	7,776,249.06	104,802,022.34
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	42,708,152.21	43,632,750.41
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	1,252,072.31	
递延所得税资产	1,208,763.25	1,451,052.62
其他非流动资产	12,781,629.71	13,766,958.21
非流动资产合计	858,924,271.40	695,862,276.90
资产总计	1,548,405,437.08	963,289,232.66
流动负债：		
短期借款		68,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	77,626,148.00	73,757,938.22
应付账款	53,849,055.08	45,505,548.83
预收款项	5,810,080.70	5,227,947.70
应付职工薪酬	276,696.38	369,217.44
应交税费	5,411,679.95	8,693,741.26
应付利息		98,717.36
应付股利		
其他应付款	1,449,096.48	101,314,359.29
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	144,422,756.59	302,967,470.10
非流动负债：		
长期借款		12,147,442.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	466,666.65	
递延所得税负债		
其他非流动负债		5,100,000.00

非流动负债合计	466,666.65	17,247,442.00
负债合计	144,889,423.24	320,214,912.10
所有者权益：		
股本	133,880,000.00	100,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,004,910,205.71	290,623,205.71
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	61,371,995.91	52,104,526.58
未分配利润	203,353,812.22	199,946,588.27
所有者权益合计	1,403,516,013.84	643,074,320.56
负债和所有者权益总计	1,548,405,437.08	963,289,232.66

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,146,169,798.78	1,131,489,047.38
其中：营业收入	1,146,169,798.78	1,131,489,047.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	970,096,721.45	974,896,855.27
其中：营业成本	815,734,373.17	839,346,657.61
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,767,573.33	5,718,751.04

销售费用	34,401,546.55	29,756,623.61
管理费用	101,222,458.70	89,109,497.37
财务费用	4,311,759.79	9,496,764.45
资产减值损失	3,659,009.91	1,468,561.19
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,363,401.00	1,252,201.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,308,386.80	1,164,352.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	177,436,478.33	157,844,393.44
加：营业外收入	16,293,428.76	16,272,882.71
其中：非流动资产处置利得	649,609.50	111,300.83
减：营业外支出	853,539.15	241,681.71
其中：非流动资产处置损失	142,224.84	16,261.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	192,876,367.94	173,875,594.44
减：所得税费用	27,484,426.75	23,823,099.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	165,391,941.19	150,052,494.67
归属于母公司所有者的净利润	165,391,941.19	150,052,494.67
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价		

值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	165,391,941.19	150,052,494.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	165,391,941.19	150,052,494.67
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.520	1.490
（二）稀释每股收益	1.520	1.490

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李晓明

主管会计工作负责人：庞启智

会计机构负责人：刘连华

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	373,885,987.18	379,852,444.47
减：营业成本	253,673,736.69	248,725,525.36
税金及附加	3,118,907.62	1,789,769.18
销售费用	15,885,651.07	13,929,107.53
管理费用	44,915,873.90	38,050,117.48
财务费用	3,684,348.61	5,481,011.93
资产减值损失	3,018,070.82	1,307,987.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	40,004,310.18	44,034.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	89,593,708.65	70,612,959.94
加：营业外收入	12,281,826.55	13,375,296.66
其中：非流动资产处置利得	633,735.06	107,671.64
减：营业外支出	407,382.81	222,738.43
其中：非流动资产处置损失	37,778.42	7,853.79
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	101,468,152.39	83,765,518.17
减：所得税费用	8,793,459.11	11,606,405.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	92,674,693.28	72,159,112.20
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	92,674,693.28	72,159,112.20
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	956,647,665.37	960,217,627.01
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		25,538.45
收到其他与经营活动有关的现金	23,212,485.39	32,990,504.58
经营活动现金流入小计	979,860,150.76	993,233,670.04
购买商品、接受劳务支付的现金	607,524,554.45	564,168,633.57
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	103,486,813.04	94,960,693.57
支付的各项税费	88,111,669.39	76,552,748.28
支付其他与经营活动有关的现金	69,704,010.85	70,709,363.63
经营活动现金流出小计	868,827,047.73	806,391,439.05
经营活动产生的现金流量净额	111,033,103.03	186,842,230.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,250,000.00	136,270,000.00
取得投资收益收到的现金	55,014.20	1,785,434.80

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,092,520.96	243,461.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	102,397,535.16	138,298,896.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,723,834.69	99,291,796.93
投资支付的现金	100,250,000.00	136,270,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	176,973,834.69	235,561,796.93
投资活动产生的现金流量净额	-74,576,299.53	-97,262,900.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	783,766,800.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	413,680,801.00	456,959,935.74
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,197,447,601.00	456,959,935.74
偿还债务支付的现金	628,828,243.00	452,828,321.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,020,722.28	109,769,613.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	31,737,587.25	469,338.94
筹资活动现金流出小计	743,586,552.53	563,067,273.78
筹资活动产生的现金流量净额	453,861,048.47	-106,107,338.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	490,317,851.97	-16,528,007.29
加：期初现金及现金等价物余额	97,847,366.34	114,375,373.63
六、期末现金及现金等价物余额	588,165,218.31	97,847,366.34

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	353,713,111.55	340,826,040.58
收到的税费返还		25,538.45
收到其他与经营活动有关的现金	8,790,034.15	21,146,252.49
经营活动现金流入小计	362,503,145.70	361,997,831.52
购买商品、接受劳务支付的现金	260,100,924.39	163,465,420.67
支付给职工以及为职工支付的现金	48,045,756.37	43,091,395.59
支付的各项税费	28,064,317.92	28,836,387.32
支付其他与经营活动有关的现金	28,784,180.56	41,700,547.32
经营活动现金流出小计	364,995,179.24	277,093,750.90
经营活动产生的现金流量净额	-2,492,033.54	84,904,080.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,000,000.00	71,500,000.00
取得投资收益收到的现金	50,004,310.18	92,044,034.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,738,334.20	205,922.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	60,742,644.38	163,749,956.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,787,677.59	82,074,203.25
投资支付的现金	115,845,700.00	71,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	175,633,377.59	153,574,203.25
投资活动产生的现金流量净额	-114,890,733.21	10,175,753.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	783,766,800.00	
取得借款收到的现金	156,680,801.00	178,747,442.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	354,756,249.10	434,735,000.00
筹资活动现金流入小计	1,295,203,850.10	613,482,442.00
偿还债务支付的现金	236,828,243.00	185,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	89,622,111.86	105,648,965.18
支付其他与筹资活动有关的现金	477,056,100.42	435,035,755.82
筹资活动现金流出小计	803,506,455.28	726,284,721.00
筹资活动产生的现金流量净额	491,697,394.82	-112,802,279.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	374,314,628.07	-17,722,444.89
加：期初现金及现金等价物余额	3,663,947.59	21,386,392.48
六、期末现金及现金等价物余额	377,978,575.66	3,663,947.59

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	100,400,000.00				237,272,743.80				79,142,316.73		322,565,825.33		739,380,885.86
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	100,400,000.00				237,272,743.80				79,142,316.73		322,565,825.33		739,380,885.86

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	33,480,000.00				714,287,000.00				9,982,190.17		75,409,751.02		833,158,941.19
(一)综合收益总额											165,391,941.19		165,391,941.19
(二)所有者投入和减少资本	33,480,000.00				714,287,000.00								747,767,000.00
1. 股东投入的普通股	33,480,000.00				714,287,000.00								747,767,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									9,982,190.17		-89,982,190.17		-80,000,000.00
1. 提取盈余公积									9,982,190.17		-9,982,190.17		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-80,000,000.00		-80,000,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本期期末余额	133,880,000.00				951,559,743.80				89,124,506.90		397,975,576.35		1,572,539,827.05

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	100,400,000.00				237,272,743.80				71,926,405.51		279,729,241.88		689,328,391.19
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	100,400,000.00				237,272,743.80				71,926,405.51		279,729,241.88		689,328,391.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									7,215,911.22		42,836,583.45		50,052,494.67
（一）综合收益总额											150,052,494.67		150,052,494.67
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他												
(三) 利润分配								7,215,911.22		-107,215,911.22		-100,000,000.00
1. 提取盈余公积								7,215,911.22		-7,215,911.22		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-100,000,000.00		-100,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	100,400,000.00				237,272,743.80			79,142,316.73		322,565,825.33		739,380,885.86

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,400,000.00				290,623,205.71				52,104,526.58	199,946,588.27	643,074,320.56

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,400,000.00				290,623,205.71				52,104,526.58	199,946,588.27	643,074,320.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,480,000.00				714,287,000.00				9,267,469.33	3,407,223.95	760,441,693.28
（一）综合收益总额										92,674,693.28	92,674,693.28
（二）所有者投入和减少资本	33,480,000.00				714,287,000.00						747,767,000.00
1. 股东投入的普通股	33,480,000.00				714,287,000.00						747,767,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									9,267,469.33	-89,267,469.33	-80,000,000.00
1. 提取盈余公积									9,267,469.33	-9,267,469.33	
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,000,000.00	-80,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	133,880,000.00				1,004,910,205.71				61,371,995.91	203,353,812.22	1,403,516,013.84

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,400,000.00				290,353,656.58				44,888,615.36	235,003,387.29	670,645,659.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,400,000.00				290,353,656.58				44,888,615.36	235,003,387.29	670,645,659.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					269,549.13				7,215,911.22	-35,056,799.02	-27,571,338.67
（一）综合收益总额										72,159,112.20	72,159,112.20
（二）所有者投入和减少资本					269,549.13						269,549.13
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					269,549.13						269,549.13
（三）利润分配									7,215,911.22	-107,215,911.22	-100,000,000.00

										2	
1. 提取盈余公积									7,215,911.22	-7,215,911.22	
2. 对所有者（或股东）的分配										-100,000,000.00	-100,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	100,400,000.00				290,623,205.71				52,104,526.58	199,946,588.27	643,074,320.56

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

云南创新新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为云南玉溪创新彩印有限公司，经云南省商务厅云商资[2011]50号文件批准，公司股东于2011年3月28日签订协议书，一致同意将公司整体变更为股份有限公司，领取云南省工商行政管理局核发的91530000727317703K号企业法人营业执照，注册地址和总部地址：云南省玉溪市高新区抚仙路125号，母公司为玉溪合益投资有限公司，公司法定代表人：李晓明。

2014年3月召开的2014年第一次临时股东大会的决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1886号文《关于核准云南创新新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3,348.00万股，并于2016年9月6日向社会公众投资者定价发行人民币普通股（A股）3,348.00万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币23.41元，共计募集人民币783,766,800.00元，扣除与发行有关的费用人民币35,999,800.00元，实际募集资金净额为人民币747,767,000.00元，其中计入“股本”人民币33,480,000.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币714,287,000.00元，上述出资款的到位情况，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2016]000897号验资报告验证。截止2016年12月31日，本公司累计发行股本总数3,348.00万股，注册资本为13,388.00万元。

根据深圳证券交易所下发的《关于云南创新新材料股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上(2016)618号）文件之规定，本公司股票于2016年9月14日在深圳证券交易所上市交易。

2、公司业务性质和主要经营活动

本公司经营范围主要包括：包装盒生产、加工、销售；彩色印刷；生产、加工、销售印刷用原料、辅料；生产、加工、销售塑料薄膜、改性塑料；生产、加工、销售镭射转移纸、金银卡纸、液体包装纸、电化铝、高档包装纸；生产、加工、销售防伪标识、防伪材料；包装机械、包装机械零配件的设计、制造、加工、销售；生产、加工、销售新能源材料以及相应新技术、新产品开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司属包装印刷行业，主要产品可分为两类：(1)包装印刷类产品，主要包括烟标和无菌包装；(2)包装制品，主要包括BOPP薄膜、特种纸，BOPP薄膜产品包括有烟膜和平膜，特种纸产品包括有镭射转移防伪纸、直镀纸和涂布纸。

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2017年3月30日批准报出。

报告期内纳入合并财务报表范围的主体未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

12个月

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（二）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（三）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（四）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

（一）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（二）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量

表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2）分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（一）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证

据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(二) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(一) 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负

债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（四）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观

察输入值。

（六）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- （7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- （1）可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

- （2）持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（七）金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 500 万元的应收账款，单项金额超过 50 万元的其他应收款。
------------------	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
----------------------	--

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
应收列入合并范围外公司款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内（含）	0.00%	0.00%
6 个月-1 年	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额。
坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一)、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

(二)、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

（三）、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（四）、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（五）、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物和其他周转材料采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

（一）、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

（二）、划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14、长期股权投资

（一）、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

- （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（二）、后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（三）、长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（四）、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(五)、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排, 并且对该安排回报具有重大影响的活动决策, 需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在, 则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排, 该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的, 根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时, 将该单独主体作为合营企业, 采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时, 该单独主体作为共同经营, 本公司确认与共同经营利益份额相关的项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形, 并综合考虑所有事实和情况后, 判断对被投资单位具有重大影响。

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;
- (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程;
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易;
- (4) 向被投资单位派出管理人员;
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值, 或两者兼有而持有的房地产, 包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值, 外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出; 自行建造投资性房地产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量, 按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下:

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
土地使用权	实际土地使用权年限		按实际年限计算
房屋建筑物	20	5-10	4.50-4.75

投资性房地产的用途改变为自用, 自改变之日起, 本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时, 自改变之日起, 本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时, 以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置, 或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时, 终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认： 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业； 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5-10	4.50-4.75
机器设备	年限平均法	10-13	5-10	6.92-9.50
运输工具	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00
电子设备	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00
办公设备	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00
其他设备	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产： 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。 本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一)、在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

(二)、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工

程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

（一）、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（二）、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（三）、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（四）、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1.使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按土地使用权实际年限	土地权使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2.使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不

得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、长期待摊费用

1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
厂房装修	5年	
厂区绿化	3年	
U8软件升级费	3年	

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

(一)、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(二)、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

(一) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(二) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（三）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（四）会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

（1）符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

（2）同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- 1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

（3）会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司主要产品收入确认时间的确定分别为：

1) BOPP烟膜、烟标、无菌包装产品：货物送至客户指定收货地点，完成货物交付并取得客户关于货物所有权和风险移交的证据。

2) BOPP平膜产品：货物已按与客户约定方式完成货物交付，并取得客户或客户指定承运单位关于货物所有权和风险移交的证据。

3) 特种纸产品：货物送至客户指定收货地点，完成货物交付并取得客户确认货物符合使用要求的相关证据。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延

所得税资产不予确认：

1) 该暂时性差异

2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十五）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

本公司将满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	17%、13%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
云南红塔塑胶有限公司	15%
云南德新纸业有限公司	15%
红塔塑胶（成都）有限公司	15%

2、税收优惠

公司本年度继续享受西部大开发的税收优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税。

公司所属子公司云南红塔塑胶有限公司为高新技术企业，2016年公司企业所得税率按高新技术企业优惠税率15%执行。

公司所属子公司云南德新纸业有限公司为高新技术企业，2016年公司企业所得税率按高新技术企业优惠税率15%执行。

公司所属子公司红塔塑胶（成都）有限公司2016年2月依据财税【2011】58号第二条，企业所得税率按西部大开发优惠税率15%执行，业经成都市温江区国家税务局批准备案。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	38,178.07	28,830.59
银行存款	588,127,040.24	97,818,535.75
其他货币资金	51,407,272.55	50,596,788.98
合计	639,572,490.86	148,444,155.32

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	48,185,098.74	44,089,691.81
信用证保证金	358,430.81	6,507,097.17
保函保证金	2,863,743.00	
合计	51,407,272.55	50,596,788.98

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	30,695,303.30	21,204,929.44
商业承兑票据	1,100,000.00	4,700,000.00
合计	31,795,303.30	25,904,929.44

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	52,345,868.07	
合计	52,345,868.07	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	390,848,011.13	100.00%	7,811,756.81	2.00%	383,036,254.32	309,797,082.43	100.00%	6,500,224.25	2.10%	303,296,858.18

合计	390,848,011.13	100.00%	7,811,756.81	2.00%	383,036,254.32	309,797,082.43	100.00%	6,500,224.25	2.10%	303,296,858.18
----	----------------	---------	--------------	-------	----------------	----------------	---------	--------------	-------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内（含）	306,706,310.50		
6 个月-1 年	45,920,072.51	2,296,003.62	5.00%
1 年以内小计	352,626,383.01	2,296,003.63	0.65%
1 至 2 年	33,590,116.08	3,359,011.62	10.00%
2 至 3 年	2,803,473.13	560,694.63	20.00%
3 至 4 年	150,510.99	75,255.50	50.00%
4 至 5 年	783,682.44	626,945.95	80.00%
5 年以上	893,845.48	893,845.48	100.00%
合计	390,848,011.13	7,811,756.81	2.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,311,532.56 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
云南中烟物资(集团)有限责任公司	77,066,812.76	19.72	
川渝中烟工业有限责任公司	19,934,786.91	5.10	1,768,720.52
河南金宏印业有限公司	14,666,116.13	3.75	363,089.30
重庆中烟工业有限责任公司	11,969,989.79	3.06	103,306.27
深圳市冠为科技股份有限公司	11,098,221.80	2.84	202,452.40
合计	134,735,927.39	34.47	2,437,568.49

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	32,079,849.58	99.18%	38,483,116.29	93.15%
1至2年	151,968.47	0.47%	2,798,671.15	6.77%
2至3年	99,266.52	0.30%		
3年以上	15,531.00	0.05%	31,615.96	0.08%
合计	32,346,615.57	--	41,313,403.40	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
恩玛机械(上海)有限公司	90,250.00	1-2年	尚未到货
昆明锅炉有限责任公司	86,687.50	2-3年	尚未到货
合计	176,937.50		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
施潘德包装印刷科技发展(北京)有限公司	7,500,000.00	23.19	1年以内	尚未到货
中国石油天然气股份有限公司西南化工销售分公司	6,963,361.28	21.53	1年以内	尚未到货
中国石化化工销售有限公司华南分公司	5,887,862.24	18.20	1年以内	尚未到货
中国石油天然气股份有限公司西南化工销售云南分公司	3,785,392.88	11.70	1年以内	尚未到货
云南玉溪市供电局	998,107.14	3.09	1年以内	尚未耗用
合计	25,134,723.54	77.71		

其他说明:

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
七天通知存款利息	282,087.80	
合计	282,087.80	

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

8、应收股利

(1) 应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
昆明昆莎斯塑料色母有限公司	1,164,352.12	
合计	1,164,352.12	

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明:

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,953,788.48	100.00%	368,393.26	9.32%	3,585,395.22	14,463,648.92	80.12%	364,713.50	2.52%	14,098,935.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						3,589,602.18	19.88%			3,589,602.18
合计	3,953,788.48	100.00%	368,393.26	9.32%	3,585,395.22	18,053,251.10	100.00%	364,713.50	2.52%	17,688,537.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,090,796.54	18,882.41	0.61%
1 至 2 年	214,534.54	21,453.45	10.00%
2 至 3 年	400,500.00	80,100.00	20.00%
5 年以上	247,957.40	247,957.40	100.00%
合计	3,953,788.48	368,393.26	9.32%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,679.76 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
上市费用		3,589,602.18
押金保证金	3,287,709.20	13,934,520.20
备用金	307,786.44	288,905.86
预付费	157,534.54	8,000.00
代垫款	112,403.05	110,429.22
其他	88,355.25	121,793.64
合计	3,953,788.48	18,053,251.10

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都万安建设项目管理有限公司	押金保证金	1,300,000.00	6 个月以内	32.88%	
陕西中烟工业有限	保证金	500,000.00	6 个月以内	12.65%	

责任公司					
川渝中烟工业有限责任公司	保证金	400,000.00	2-3 年	10.12%	80,000.00
四川中烟工业有限责任公司	保证金	260,000.00	6 个月以内	6.58%	
辽宁光华招标有限公司	保证金	160,000.00	6 个月-1 年	4.05%	8,000.00
合计	--	2,620,000.00	--	66.28%	88,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

其他应收款期末余额较期初余额减少较多，主要原因系本期收回保证金，并且本期公司获准公开发行股票，相关上市费用冲减资本公积股本溢价所致。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	61,350,488.92	5,599,385.16	55,751,103.76	65,832,333.10	2,548,797.49	63,283,535.61
在产品	32,695,569.74	439,295.57	32,256,274.17	27,897,963.29	439,295.57	27,458,667.72
库存商品	77,716,904.71	506,243.55	77,210,661.16	62,042,046.53	1,235,499.38	60,806,547.15
周转材料	6,849,825.55		6,849,825.55	6,305,901.77		6,305,901.77
自制半成品	15,464,150.65		15,464,150.65	10,877,300.49		10,877,300.49

合计	194,076,939.57	6,544,924.28	187,532,015.29	172,955,545.18	4,223,592.44	168,731,952.74
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,548,797.49	3,051,623.36		1,035.69		5,599,385.16
在产品	439,295.57					439,295.57
库存商品	1,235,499.38	274,587.99		1,003,843.82		506,243.55
合计	4,223,592.44	3,326,211.35		1,004,879.51		6,544,924.28

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

截至2016年12月31日止，公司已将94,801,561.83元存货办理抵押，为公司向银行办理授信提供担保。

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

留抵的进项税额	793,229.37	
合计	793,229.37	

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
昆明昆莎 斯塑料色 母有限公 司												
二、联营企业												
昆明昆莎 斯塑料色	3,023,246 .10			1,308,386 .80			1,164,352 .12				3,167,280 .78	

母有限公司										
小计	3,023,246 .10			1,308,386 .80			1,164,352 .12			3,167,280 .78
合计	3,023,246 .10			1,308,386 .80			1,164,352 .12			3,167,280 .78

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	7,396,916.04			7,396,916.04
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	7,396,916.04			7,396,916.04
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,396,916.04			7,396,916.04
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	166,430.64			166,430.64
(1) 计提或摊销	166,430.64			166,430.64
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	166,430.64			166,430.64
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,230,485.40			7,230,485.40
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	7,230,485.40	尚未办理

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物*	机器设备*	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	213,952,449.32	616,628,281.86	12,814,313.22	4,086,237.44	1,678,614.96	9,806,945.79	858,966,842.59
2.本期增加金额	68,584,004.61	130,532,750.30	1,584,079.94	719,258.18	16,674.35	5,134,253.99	206,571,021.37

(1) 购置	3,558,740.25	36,487,685.72	1,584,079.94	719,258.18	16,674.35	5,134,253.99	47,500,692.43
(2) 在建工程转入	65,025,264.36	94,045,064.58					159,070,328.94
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		10,724,367.59	2,011,029.43				12,735,397.02
(1) 处置或报废		10,724,367.59	2,011,029.43				12,735,397.02
4.期末余额							
二、累计折旧							
1.期初余额	282,536,453.93	736,436,664.57	12,387,363.73	4,805,495.62	1,695,289.31	14,941,199.78	1,052,802,466.94
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额							
三、减值准备							
1.期初余额	82,716,747.14	418,026,847.87	9,411,607.75	2,383,887.63	1,439,874.58	3,872,572.35	517,851,537.32
2.本期增加金额	11,735,588.64	30,093,839.49	774,107.06	389,436.33	23,653.72	1,026,783.52	44,043,408.76
(1) 计提	11,735,588.64	30,093,839.49	774,107.06	389,436.33	23,653.72	1,026,783.52	44,043,408.76
3.本期减少金额		4,869,535.22	1,809,926.48				6,679,461.70
(1) 处置或报废		4,869,535.22	1,809,926.48				6,679,461.70
4.期末余额	94,452,335.78	443,251,152.14	8,375,788.33	2,773,323.96	1,463,528.30	4,899,355.87	555,215,484.38

四、账面价值							
1.期末账面价值	188,084,118.15	293,185,512.43	4,011,575.40	2,032,171.66	231,761.01	10,041,843.91	497,586,982.56
2.期初账面价值	131,235,702.18	198,601,433.99	3,402,705.47	1,702,349.81	238,740.38	5,934,373.44	341,115,305.27

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物*	2,105,695.50	402,095.74		1,703,599.76	
机器设备**	9,135,247.28	2,529,760.32		6,605,486.96	
合计	11,240,942.78	2,931,856.06		8,309,086.72	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	4,310,986.75	产权证尚在办理中

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
九龙池项目工程	4,990,876.64		4,990,876.64	111,970,992.37		111,970,992.37

线扫描检测系统	2,785,372.42			2,785,372.42			
高性能塑胶生产项目	24,803.08			24,803.08	4,222,258.86		4,222,258.86
合计	7,801,052.14			7,801,052.14	116,193,251.23		116,193,251.23

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
九龙池项目工程	29,210.00	111,970,992.37	50,798,342.82	157,778,458.55		4,990,876.64	17.89%	54.79	6,472,140.60	2,710,484.97		募股资金
线扫描检测系统	726.52		3,469,133.10	683,760.68		2,785,372.42	47.75%	45.00				其他
高性能塑胶生产项目	670.00	4,222,258.86	3,199,460.26	7,396,916.04		24,803.08	110.77%	99.67				其他
厂房地面改造工程	69.00		811,482.78	608,109.71	203,373.07		117.61%	100.00				其他
												其他
合计	30,675.52	116,193,251.23	58,278,418.96	166,467,244.98	203,373.07	7,801,052.14	--	--	6,472,140.60	2,710,484.97		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

在建工程期末余额较期初余额减少较多，主要原因系本期九龙池项目工程建设的房屋及建筑物、需安装的机器设备达到预定可使用状态转入固定资产所致。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	85,098,071.86	632,569.23			85,730,641.09
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	85,098,071.86	632,569.23			85,730,641.09
二、累计摊销					
1.期初余额	11,739,364.72	415,136.19			12,154,500.91
2.本期增加金额	1,726,368.35	44,576.88			1,770,945.23
(1) 计提	1,726,368.35	44,576.88			1,770,945.23
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	13,465,733.07	459,713.07			13,925,446.14
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	71,632,338.79	172,856.16			71,805,194.95
2.期初账面价值	73,358,707.14	217,433.04			73,576,140.18

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修费		3,651,209.94	521,790.91		3,129,419.03
外供灌装机		1,358,974.43	211,993.50		1,146,980.93
租入变电站		112,597.94	7,506.56		105,091.38
合计		5,122,782.31	741,290.97		4,381,491.34

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,725,074.35	2,208,761.16	11,088,530.19	1,663,279.52
递延收益	4,688,333.58	703,250.04	9,661,666.89	1,449,250.03
财务软件停用差异			626.67	94.00
合计	19,413,407.93	2,912,011.20	20,750,823.75	3,112,623.55

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		2,912,011.20		3,112,623.55

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应收款项（注 1）	1,350,000.00	1,350,000.00
分期收款出售设备款（注 2）	1,965,811.96	1,965,811.96
预付工程款（注 3）	4,201,631.45	3,329,609.12
预付设备款（注 4）	7,276,555.22	9,479,986.25
待抵扣进项税	148,089.61	

合计	14,942,088.24	16,125,407.33
----	---------------	---------------

其他说明：

注1：贵州好一多乳业股份有限公司与公司签订协议，双方结为长期合作的战略伙伴关系，公司向贵州好一多乳业股份有限公司提供上述款项作为其质量保证金，贵州好一多乳业股份有限公司承诺每年向公司购买不少于1300万个包装盒产品，合作关系终止后归还上述款项。只要不终止合作关系，协议到期后将自动延续，报告期内，贵州好一多乳业股份有限公司与公司合作关系良好，每年向公司定购量均超过上述协议约定数量，公司预计上述协议将一直延续。

注2：公司购买一台灌装机以分期收款销售方式再出售给贵州好一多乳业股份有限公司，设备价格为1,965,811.96元（不含税），随贵州好一多乳业股份有限公司采购公司产品支付价款同时支付该设备价款，待到约定时间，全部收回设备款，开具发票并将设备产权移交贵州好一多乳业股份有限公司。

注3：公司本期预付在建工程项目款，截止期末尚未开工。

注4：公司支付设备采购款项，截止期末设备尚未交付。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		113,000,000.00
保证借款		100,000,000.00
信用借款		15,000,000.00
合计		228,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,500,000.00	22,967,239.11
银行承兑汇票	150,843,689.85	123,113,350.83
合计	157,343,689.85	146,080,589.94

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	89,917,565.85	84,460,348.15
应付工程设备款	15,804,491.85	2,950,058.17
应付辅料备件款	4,900,414.61	3,122,188.59
应付运费	3,792,532.55	5,299,496.15
其他	900,963.10	992,630.36
合计	115,315,967.96	96,824,721.42

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东达诚机械有限公司	688,271.00	尚未结算
汕头市龙湖昌丰化工有限公司	584,208.00	尚未结算
汕头市鑫源化工科技有限公司	300,353.49	尚未结算
珠海华丰纸业有限公司	286,934.19	尚未结算
富维薄膜（山东）有限公司	245,118.51	尚未结算
合计	2,104,885.19	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	14,585,589.98	7,230,665.74
运输赔偿款	11,822.34	
合计	14,597,412.32	7,230,665.74

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州好一多乳业股份有限公司	2,121,334.39	尚未到期结算
哈尔滨长城经贸有限公司	163,899.50	尚未到期结算
合计	2,285,233.89	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

预收账款期末余额较期初余额增加较多，主要原因系本期预收货款，截止期末尚未实现销售所致。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	822,019.53	94,058,759.24	94,331,867.15	548,911.62
二、离职后福利-设定提存计划		12,776,416.53	12,776,416.53	
三、辞退福利		16,000.00	16,000.00	
合计	822,019.53	106,851,175.77	107,124,283.68	548,911.62

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		76,746,117.22	76,746,117.22	
2、职工福利费	333,507.52	4,221,501.16	4,330,156.33	224,852.35
3、社会保险费		5,885,193.69	5,885,193.69	
其中：医疗保险费		5,347,247.65	5,347,247.65	
工伤保险费		272,696.97	272,696.97	
生育保险费		265,249.07	265,249.07	
4、住房公积金		5,412,068.59	5,412,068.59	
5、工会经费和职工教育经费	488,512.01	1,793,878.58	1,958,331.32	324,059.27
合计	822,019.53	94,058,759.24	94,331,867.15	548,911.62

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		12,133,437.95	12,133,437.95	
2、失业保险费		642,978.58	642,978.58	
合计		12,776,416.53	12,776,416.53	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,701,284.83	6,739,936.23
企业所得税	10,615,054.46	9,070,998.79
个人所得税	185,366.60	152,248.08
城市维护建设税	752,785.63	503,458.73
教育费附加	322,566.43	215,712.05
房产税	67,134.86	2,937.83
其他税种	268,830.65	237,930.13
营业税		41,017.67

合计	22,913,023.46	16,964,239.51
----	---------------	---------------

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		307,366.25
合计		307,366.25

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未付上市费用	830,188.68	
押金保证金	244,744.24	67,848.98
代扣代付款	443,054.32	527,090.02
报销款	278,733.37	208,027.82
代理费		1,250.00
修理费	5,271.00	
其他	180,553.78	301,996.38
合计	1,982,545.39	1,106,213.20

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

其他应付款期末余额较期初余额增加较多，主要原因系截止期末上市费用尚未支付所致。

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	4,619.23	
合计	4,619.23	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		12,147,442.00
合计		12,147,442.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,561,666.89	500,000.00	373,333.31	4,688,333.58	详见注 1 注 2 注 3
与收益相关政府补助	5,100,000.00		5,100,000.00		
合计	9,661,666.89	500,000.00	5,473,333.31	4,688,333.58	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

电缆沟补贴收入 注 1	4,561,666.89		339,999.96		4,221,666.93	与资产相关
电力配套工程改 造补助费注 3		500,000.00	33,333.35		466,666.65	与资产相关
合计	4,561,666.89	500,000.00	373,333.31		4,688,333.58	--

其他说明：

注1：公司所属子公司红塔塑胶（成都）有限公司2009年度至2012年度取得温江区成都海峡两岸科技产业开发区发放的35kV电缆沟建设补贴款680万元，该项政府补助与35kv电缆沟资产相关，按35kv电缆沟的折旧期限分期确认至营业外收入。该资产于2009年5月31日达到预定可使用状态，折旧年限为20年。

注2：公司于2016年5月取得玉溪高新技术产业开发区管理委员会发放的九龙片区工厂外围电力配套工程改造补助费50万元，该项政府补助系与电力配套工程资产相关，按机器设备的折旧期限分期确认至营业外收入。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,400,000.00	33,480,000.00				33,480,000.00	133,880,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	237,272,743.80	714,287,000.00		951,559,743.80
合计	237,272,743.80	714,287,000.00		951,559,743.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	56,571,954.36	9,982,190.17		66,554,144.53
储备基金	21,153,681.64			21,153,681.64
企业发展基金	1,416,680.73			1,416,680.73
合计	79,142,316.73	9,982,190.17		89,124,506.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司盈余公积增加系按母公司实现净利润的10%计提盈余公积所致。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	322,565,825.33	279,729,241.88
调整后期初未分配利润	322,565,825.33	279,729,241.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	165,391,941.19	150,052,494.67
减：提取法定盈余公积	9,982,190.17	7,215,911.22
应付普通股股利	80,000,000.00	100,000,000.00
期末未分配利润	397,975,576.35	322,565,825.33

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,127,399,122.03	797,564,361.15	1,113,221,604.62	822,530,038.73
其他业务	18,770,676.75	18,170,012.02	18,267,442.76	16,816,618.88
合计	1,146,169,798.78	815,734,373.17	1,131,489,047.38	839,346,657.61

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	827.31	
城市维护建设税	3,744,713.22	3,188,596.59
教育费附加	1,604,877.14	1,255,868.45
房产税	2,695,950.48	
土地使用税	906,401.64	
车船使用税	19,835.00	
印花税	643,491.45	

营业税	76,834.96	252,520.81
地方教育费附加	1,069,918.03	1,021,700.59
其他	4,724.10	64.60
合计	10,767,573.33	5,718,751.04

其他说明：

税金及附加本期金额较上期金额增加较多，主要原因系根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号），本期核算项目增加房产税、土地使用税、车船使用税、印花税所致。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,003,272.47	4,513,915.93
业务费	6,447,694.82	6,070,018.52
运输费	19,475,926.19	15,644,210.94
装卸费	404,962.84	266,705.47
广告宣传费	701,978.26	122,731.80
办公费	382,734.28	166,783.81
差旅费	1,810,598.96	1,690,317.55
易耗品摊销	1,518.93	461.82
中标服务费	5,000.00	55,560.00
其他	167,859.80	1,225,917.77
合计	34,401,546.55	29,756,623.61

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	3,540,547.16	2,241,646.52
宣传费	73,911.05	4,538.27
折旧费	6,198,628.32	5,889,249.35
职工薪酬	31,813,980.41	27,641,477.67
研发支出	41,418,441.74	39,790,660.24
办公及水电等费用	1,350,764.75	1,088,462.38

差旅费	1,397,466.41	1,803,381.06
汽车费用	759,033.98	704,082.83
易耗品摊销	195,258.00	153,972.51
税金支出	11,881.54	3,680,928.92
业务招待费	3,148,772.00	1,293,912.89
财产保险费摊销	570,508.42	581,112.97
中介费	1,270,174.13	497,648.96
无形资产摊销	1,680,748.32	1,536,619.74
上市费用	4,071,808.75	
其他	3,720,533.72	2,201,803.06
合计	101,222,458.70	89,109,497.37

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,973,376.25	9,699,342.78
减：利息收入	2,085,294.14	731,836.96
汇兑损益	-76,556.67	94,158.05
其他	500,234.35	435,100.58
合计	4,311,759.79	9,496,764.45

其他说明：

财务费用本期金额较上期金额减少较多，主要原因系本期银行借款较少并且提前归还，利息支出减少所致。

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,336,642.38	960,472.23
二、存货跌价损失	2,322,367.53	508,088.96
合计	3,659,009.91	1,468,561.19

其他说明：

资产减值损失本期金额较上期金额增加较多，主要原因系本期存货跌价损失增加所致。

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,308,386.80	1,164,352.12
银行结构性理财产品投资收益	55,014.20	87,849.21
合计	1,363,401.00	1,252,201.33

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	649,609.50	111,300.83	649,609.50
其中：固定资产处置利得	649,609.50	111,300.83	649,609.50
政府补助	15,290,100.53	14,766,099.96	15,290,100.53
其他	353,718.73	1,395,481.92	353,718.73
合计	16,293,428.76	16,272,882.71	16,293,428.76

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
技术改造补 助	创新股份	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	6,600,000.00		与收益相关
上市企业专 项奖励资金	创新股份	奖励	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否	2,000,000.00		与收益相关
拉伸流变的 塑料高效节 能加工技术	成都红塑	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得	否	否	1,750,000.00		与收益相关

在新型功能薄膜生产中的开发应用			的补助					
"创新包装产业园"项目建设补助资金	创新股份	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,500,000.00		与收益相关
稳岗补贴	创新股份、红塔塑胶、成都红塑、德新纸业			否	否	1,209,347.22		与收益相关
玉溪市 2015 年度创新发展先进企业	红塔塑胶	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	414,000.00		与收益相关
高新区财政局科技项目经费	红塔塑胶	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	354,800.00	50,000.00	与收益相关
科技创新奖	创新股份	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	340,000.00		与收益相关
35kV 电缆沟补贴	成都红塑	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	339,999.96	339,999.96	与资产相关
市扩销促产补助资金	德新纸业	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	134,000.00		与收益相关
年度地方财政贡献奖	创新股份、德新纸业	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00	845,000.00	与收益相关

2016 年重点工业项目前期工作经费补助款	德新纸业	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
玉溪市科技发展计划经费	德新纸业	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
2016 年度"强化稳增长, 加大进出口奖励力度"专项资金	创新股份	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	73,500.00		与收益相关
测厚仪改造项目	成都红塑	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	56,000.00		与收益相关
电力配套工程改造补助费	创新股份	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	33,333.35		与资产相关
玉溪市工商局商标奖励	红塔塑胶	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	30,000.00	10,000.00	与收益相关
年度玉溪市科学技术奖励	红塔塑胶	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
高新技术企业补助	创新股份	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
玉溪市进出口奖励力度奖励款	红塔塑胶	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性	否	否	25,200.00		与收益相关

			扶持政策而获得的补助					
2016 年研发经费投入补助专项	创新股份	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	24,700.00		与收益相关
玉溪市专利奖励金	红塔塑胶	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	23,000.00		与收益相关
云南名牌产品奖金	德新纸业、红塔塑胶	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
专利资助金	红塔塑胶	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	6,220.00	7,800.00	与收益相关
关于节水型单位创建工作补助资金	红塔塑胶	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	6,000.00	16,000.00	与收益相关
中小和非公企业上市培育专项扶持资金和云南省企业成功上市和发行债券专项奖励资金		奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		1,500,000.00	与收益相关
中央外经贸发展项目补助资金		补助		否	否		17,300.00	与收益相关
云南省高新技术企业创新能力建设专项补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
云南省高新技术企业上		补助	因符合地方政府招商引资	否	否		1,200,000.00	与收益相关

市培育补助			资等地方性扶持政策而获得的补助					
云南省 2015 年一季度扩销促产补助资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		40,000.00	与收益相关
2015 年度云南省资本市场发展专项资金补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,000,000.00	与收益相关
建设"年产 4.4 万吨高性能 BOPP 功能薄膜生产加工基地项目"补助款		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
"2015 年百户优强民营企业及十强中医药工作先进民营企业补助"		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		400,000.00	与收益相关
枕包外层 PE 淋膜牢度提升技术改造项目		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,985,000.00	与收益相关
K 型砖包封盒强度提升技术改造项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		3,090,000.00	与收益相关
卷烟包装盒质量检验可靠性技术改造项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,825,000.00	与收益相关
玉溪市质量技术监督局高新区分局名牌产品奖金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		5,000.00	与收益相关

2015 年云南省科技计划第五批项目经费		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		970,000.00	与收益相关
成都市温江区经济信息和科学技术局专利资助金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		15,000.00	与收益相关
节能降耗专项经费		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	15,290,100.53	14,766,099.96	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	142,224.84	16,261.16	142,224.84
其中：固定资产处置损失	142,224.84	16,261.16	142,224.84
其他	711,314.31	225,420.55	711,314.31
合计	853,539.15	241,681.71	853,539.15

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,283,814.40	23,616,754.99
递延所得税费用	200,612.35	206,344.78
合计	27,484,426.75	23,823,099.77

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	192,876,367.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,864,413.37
调整以前期间所得税的影响	-1,850,995.73
非应税收入的影响	-6,247,258.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	718,267.13
因税率变动调整年初已确认的递延所得税资产/负债余额的影响	
所得税费用	27,484,426.75

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,803,206.34	731,836.96
补贴收入	10,316,767.22	19,526,100.00
其他往来款	3,855,485.96	7,368,603.87
收回保证金	7,237,025.87	5,363,963.75
合计	23,212,485.39	32,990,504.58

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	8,790,798.44	20,278,600.07
其他往来款	6,851,824.23	8,661,256.41
管理费用支出	24,330,419.18	15,866,740.16

销售费用支出	28,508,473.87	25,242,245.86
手续费支出	500,234.35	435,100.58
其他	722,260.78	225,420.55
合计	69,704,010.85	70,709,363.63

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
已收未付上市费用		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市中介费		469,338.94
支付上市费用	31,737,587.25	
合计	31,737,587.25	469,338.94

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	165,391,941.19	150,052,494.67
加: 资产减值准备	3,659,009.91	1,468,561.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,209,839.40	45,127,536.49
无形资产摊销	1,770,945.23	1,544,959.95
长期待摊费用摊销	741,290.97	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-507,384.66	-95,039.67
财务费用(收益以“—”号填列)	5,973,376.25	9,699,342.78
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,363,401.00	-1,252,201.33
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	200,612.35	206,344.78
存货的减少(增加以“—”号填列)	-21,121,394.39	10,563,357.82
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-64,157,139.91	-33,450,322.13
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-23,764,592.31	2,977,196.44
经营活动产生的现金流量净额	111,033,103.03	186,842,230.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	588,165,218.31	97,847,366.34
减: 现金的期初余额	97,847,366.34	114,375,373.63
现金及现金等价物净增加额	490,317,851.97	-16,528,007.29

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	588,165,218.31	97,847,366.34
其中：库存现金	38,178.07	28,830.59
可随时用于支付的银行存款	588,127,040.24	97,818,535.75
三、期末现金及现金等价物余额	588,165,218.31	97,847,366.34

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	51,407,272.55	用于银行承兑汇票保证金、信用证保证金
存货	94,801,561.83	用于抵押取得银行借款授信
固定资产	241,184,332.06	用于抵押取得银行借款授信
无形资产	29,443,042.63	用于抵押取得银行借款授信
合计	416,836,209.07	--

其他说明：

截至2016年12月31日，本公司以存货、固定资产中的房屋及建筑物与机器设备、无形资产中的土地使用权为抵押取得银行借款综合授信额度，截止期末公司已归还全部银行借款。

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	185,860.20	6.9370	1,289,312.21

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
云南红塔塑胶有限公司	云南省玉溪市	云南省玉溪市	Bopp 薄膜生产及销售	100.00%		直接投资
云南德新纸业有限公司	云南省玉溪市	云南省玉溪市	纸类生产及销售	100.00%		直接投资
红塔塑胶（成都）有限公司	四川省成都市	四川省成都市	Bopp 薄膜生产及销售	100.00%		直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
昆明昆莎斯塑料色母有限公司	云南省玉溪市	云南省玉溪市	添加剂生产	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	10,743,653.37	9,109,252.63
非流动资产	418,868.12	475,777.24
资产合计	11,162,521.49	9,585,029.87
流动负债	3,587,454.45	2,370,049.53
负债合计	3,587,454.45	2,370,049.53
归属于母公司股东权益		7,214,980.34
按持股比例计算的净资产份额	3,030,026.82	2,885,992.14
--商誉	137,253.96	137,253.96
对联营企业权益投资的账面价值	3,167,280.78	3,023,246.10
营业收入	28,024,091.88	33,409,209.44
净利润	3,270,967.01	2,910,880.31
综合收益总额	3,270,967.01	2,910,880.31
本年度收到的来自联营企业的股利		969,455.09

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取分散存放的政策以规避对单一金融机构的信用风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至2016年12月31日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额34.47%(截至2015年12月31日止：46.90%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十二所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	639,572,490.86	639,572,490.86	639,572,490.86			
应收票据	31,795,303.30	31,795,303.30	31,795,303.30			
应收账款	383,036,254.32	390,848,011.13	390,848,011.13			
其他应收款	3,585,395.22	3,953,788.48	3,953,788.48			
金融资产小计	1,057,989,443.70	1,066,169,593.77	1,066,169,593.77			
应付票据	157,343,689.85	157,343,689.85	157,343,689.85			
应付账款	115,315,967.96	115,315,967.96	115,315,967.96			
金融负债小计	272,659,657.81	272,659,657.81	272,659,657.81			

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	148,444,155.32	148,444,155.32	148,444,155.32			
应收票据	25,904,929.44	25,904,929.44	25,904,929.44			
应收账款	303,296,858.18	309,797,082.43	309,797,082.43			
其他应收款	17,688,537.60	18,053,251.10	18,053,251.10			
金融资产小计	495,334,480.54	502,199,418.29	502,199,418.29			
短期借款	223,476,014.78	223,476,014.78	223,476,014.78			
应付票据	146,080,589.94	146,080,589.94	146,080,589.94			
应付账款	96,824,721.42	96,824,721.42	96,824,721.42			

长期借款	14,255,428.10	14,255,428.10			14,255,428.10
金融负债小计	480,636,754.24	480,636,754.24	466,381,326.14		14,255,428.10

(三) 市场风险

1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止2016年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额
	美元项目
外币金融资产：	
货币资金	1,289,312.21

续：

项目	期初余额
	美元项目
外币金融资产：	
货币资金	65,554.06
应收账款	1,718,192.34
小计	1,962,121.04

(3) 敏感性分析：

截止2016年12月31日，对于本公司各类美元及欧元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元及欧元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约109,591.54元（2015年度约142,895.29元）。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止2016年12月31日，本公司无长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收票据、应收款项、其他应收款、应付票据、应付款项。
上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

截止2016年12月31日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
玉溪合益投资有限公司	云南省玉溪市	对印刷、塑料、包装、房地产行业的投资	30,000,000	27.58%	27.58%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李晓明、李晓华家族。

其他说明：

本公司实际控制人系李晓明、李晓华家族，李晓明、李晓华家族直接及间接持有本公司48.91%的股权，对本公司表决权比例为48.91%，实际控制本公司。李晓明、李晓华家族持股情况如下：家族成员李晓明直接持股14.61%，家族成员SherryLee直接持股5.97%，李晓明、李晓华家族成员通过对公司之母公司玉溪合益投资有限公司的实际控制间接持股27.58%，李晓华通过持有公司股东玉溪合力投资有限公司19.9675%股权间接持股0.745%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八（二）在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
昆明昆莎斯塑料色母有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
玉溪合力投资有限公司	系本公司股东

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
昆明昆莎斯塑料色母有限公司	采购添加剂	20,037,724.36	40,000,000.00	否	33,409,209.44

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
昆明昆莎斯塑料色母有限公司	销售原料	16,341,666.66	16,088,675.18

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
玉溪合力投资有限公司	办公室	2,323.81	2,400.00
玉溪合益投资有限公司	办公室	3,234.52	3,300.00
昆明昆莎斯塑料色母有限公司	厂房	23,238.10	24,000.00
合计		28,796.43	29,700.00

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

截至2016年12月31日止公司关联担保情况如下:

本公司为云南红塔塑胶有限公司银行借款、信用证及银行承兑汇票提供担保, 担保总额为84,500,000.00元。

云南红塔塑胶有限公司为本公司银行借款、信用证及银行承兑汇票提供担保，担保总额为85,000,000.00元。

云南红塔塑胶有限公司为云南德新纸业有限公司银行借款提供担保，担保总额为5,000,000.00元。

云南红塔塑胶有限公司为红塔塑胶（成都）有限公司银行借款、信用证及银行承兑汇票提供担保，担保总额为30,000,000.00元。

本公司、云南德新纸业有限公司及云南红塔塑胶有限公司为云南红塔塑胶有限公司银行借款提供担保，担保总额为10,000,000.00元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,131,846.19	4,211,987.02

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	玉溪合益投资有限公司	825.00			

其他应收款	玉溪合力投资有限公司	600.00			
-------	------------	--------	--	--	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	昆明昆莎斯塑料色母有限公司	4,260,000.00	
应付账款	昆明昆莎斯塑料色母有限公司	5,652,564.48	6,239,159.03

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况**5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

其他重大财务承诺事项**抵押资产情况**

截至2016年12月31日止，本公司以存货、固定资产和无形资产抵押情况，详见附注七、注释45。

除存在上述承诺事项外，截止2016年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项****1) 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响**

为关联方提供担保详见“本附注十一、（四）5”。

2) 开出保函、信用证

截至2016年12月31日止，金融机构为本公司出具的信用证余额为538,312.50美元。

除存在上述或有事项外，截止2016年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回**4、其他资产负债表日后事项说明**

截至财务报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

经营分部是本公司可赚取收入及产生费用的商业活动的组成部分，本公司的经营分部是以主要经营决策者定期审阅的以进行资源分配及业绩评估为目的内部财务报告为基础而确定。本公司是一家专注于提供各类包装印刷产品、包装制品及服务综合供应商，本公司的管理要求和内部报告制度未涉及经营分部，因此，本公司整体作为一个营业分部进行披露。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	169,131,050.11	100.00%	4,352,565.12	2.57%	164,778,484.99	121,205,737.40	100.00%	4,346,661.56	3.59%	116,859,075.84
合计	169,131,050.11	100.00%	4,352,565.12	2.57%	164,778,484.99	121,205,737.40	100.00%	4,346,661.56	3.59%	116,859,075.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内（含）	133,589,170.98		
6 个月-1 年	16,768,582.18	838,429.11	5.00%
1 年以内小计	150,357,753.16	838,429.11	0.56%

1 至 2 年	14,271,544.96	1,427,154.50	10.00%
2 至 3 年	2,803,473.13	560,694.63	20.00%
3 至 4 年	30,510.99	15,255.50	50.00%
4 至 5 年	783,682.44	626,945.95	80.00%
5 年以上	884,085.43	884,085.43	100.00%
合计	169,131,050.11	4,352,565.12	2.57%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,903.56 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
云南中烟物资(集团)有限责任公司	52,931,189.89	31.30	
川渝中烟工业有限责任公司	8,936,640.50	5.28	668,905.88
深圳市力群印务有限公司	7,608,753.00	4.50	
瑞丽市恒运进出口有限公司	6,588,425.00	3.90	

河北汇源食品饮料有限公司	6,516,767.06	3.85	68,737.32
合计	82,581,775.45	48.83	737,643.20

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

应收账款期末余额较期初余额增加较多，主要原因系销售货款截止期末尚未收回所致。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,068,930.05	100.00%	187,566.50	9.07%	1,881,363.55	12,897,264.64	78.23%	227,022.60	1.76%	12,670,242.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						3,589,602.18	21.77%			3,589,602.18
合计	2,068,930.05	100.00%	187,566.50	9.07%	1,881,363.55	16,486,866.82	100.00%	227,022.60	1.38%	16,259,844.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内（含）	1,659,413.55		
6 个月-1 年	95,000.00	4,750.00	5.00%
1 年以内小计	1,754,413.55	4,750.00	0.27%

1 至 2 年	57,000.00	5,700.00	10.00%
2 至 3 年	100,500.00	20,100.00	20.00%
5 年以上	157,016.50	157,016.50	100.00%
合计	2,068,930.05	187,566.50	9.07%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 39,456.10 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
上市费用		3,589,602.18
押金保证金	1,807,476.60	12,605,087.60
备用金	233,606.50	205,125.58
预付费		8,000.00
代垫款		15,566.12
其他	27,846.95	63,485.34
合计	2,068,930.05	16,486,866.82

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都万安建设项目管理有限公司	押金保证金	1,300,000.00	6 个月以内	62.83%	
四川中烟工业有限责任公司	押金保证金	160,000.00	6 个月以内	7.73%	
玉溪凯歌王海怡餐饮有限公司	押金保证金	136,076.60	5 年以上	6.58%	136,076.60
川渝中烟工业有限责任公司	押金保证金	100,000.00	2-3 年	4.83%	20,000.00
倪亚娟	备用金	56,636.00	6 个月以内	2.74%	
合计	--	1,752,712.60	--	84.71%	156,076.60

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	546,199,014.77		546,199,014.77	439,353,314.77		439,353,314.77
合计	546,199,014.77		546,199,014.77	439,353,314.77		439,353,314.77

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准	减值准备期末余

				备	额
云南德新纸业有 限公司	55,289,898.40	106,845,700.00		162,135,598.40	
云南红塔塑胶有 限公司	229,154,695.26			229,154,695.26	
红塔塑胶（成都） 有限公司	154,908,721.11			154,908,721.11	
合计	439,353,314.77	106,845,700.00		546,199,014.77	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	371,480,178.20	251,720,775.19	376,635,435.62	245,745,351.73
其他业务	2,405,808.98	1,952,961.50	3,217,008.85	2,980,173.63
合计	373,885,987.18	253,673,736.69	379,852,444.47	248,725,525.36

其他说明：

1) 主营业务按行业类别列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
制造业	371,480,178.20	251,720,775.19	376,635,435.62	245,745,351.73

2) 主营业务按产品类别列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
烟标	194,705,277.29	117,858,405.42	238,725,900.54	143,769,068.55

无菌包装	176,774,900.91	133,862,369.77	137,909,535.08	101,976,283.18
合计	371,480,178.20	251,720,775.19	376,635,435.62	245,745,351.73

3) 主营业务按地区分项列示

项目	本期金额	上期金额
	营业收入	营业收入
西南地区	227,786,916.32	263,972,266.48
华东地区	41,642,930.83	11,356,044.15
华北地区	15,830,193.65	23,875,955.72
中南地区	80,875,937.70	67,832,453.90
西北地区	83,810.94	542,514.64
东北地区	4,839,701.46	8,796,200.15
境外地区	420,687.30	260,000.58
合计	371,480,178.20	376,635,435.62

4) 公司前五名客户营业收入情况:

客户名称	本期金额	
	金额	比例 (%)
云南中烟物资(集团)有限责任公司	124,557,888.27	33.31
广州市东鹏食品饮料有限公司	26,353,116.95	7.05
重庆中烟工业有限责任公司	26,269,610.26	7.03
厦门惠尔康食品有限公司	23,851,632.38	6.38
瑞丽市恒运进出口有限公司	19,886,844.04	5.32
合计	220,919,091.90	59.09

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	40,000,000.00	
银行结构性理财产品投资收益	4,310.18	44,034.42
合计	40,004,310.18	44,034.42

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	507,384.66	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,290,100.53	
委托他人投资或管理资产的损益	55,014.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-357,595.58	
减：所得税影响额	2,324,235.58	
合计	13,170,668.23	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	17.16%	1.520	1.520
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.79%	1.40	1.40

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

(一) 财务报表